

**Confianza Securitizadora S.A.
(anteriormente denominada Pátria
Companhia Securitizadora de
Créditos Imobiliários S.A.)**

Informações financeiras intermediárias

Com relatório de revisão dos auditores
independentes

Períodos de três e nove meses findos em 30
setembro de 2022

**Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria
Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários S.A.)**

Informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 setembro de 2022.

Índice

Relatório dos auditores independentes sobre as informações financeiras
intermediárias 3

Informações financeiras intermediárias revisadas

Informações trimestrais – ITR 5
Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias..... 15

Relatório da Administração – Confianza Securitizadora S.A (“Companhia”).

Prezados Acionistas,

A Administração da Confianza Securitizadora S.A. (nova denominação social da Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários), apresenta o relatório da Administração referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, acompanhado do relatório dos auditores independentes.

O exercício de 2021 foi marcado pela troca de controle acionário da Companhia, onde a RTSC Administração e Participações Ltda., adquiriu 100% das cotas da Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários, assumindo 100% do controle da Companhia. A transação foi aprovada na AGE - Assembleia Geral Extraordinária realizada em 12/07/2021.

1. Comentário de Desempenho

A Companhia, por ser uma securitizadora, cujo objetivo é adquirir créditos imobiliários e emitir certificados de recebíveis imobiliários (CRIs), lastreados nos créditos adquiridos, tem seu desempenho basicamente derivado do desempenho dos ativos e passivos dessas emissões. Atualmente a Companhia encontra-se em fase pré-operacional, e portanto, depende de recursos dos controladores para a manutenção das suas atividades, até que a administração decida iniciar as operações.

2. Declaração da Diretoria

Diretoria declara que discutiu, revisou e concordou com as informações financeiras intermediárias, relativas ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, e com as opiniões expressas nos relatórios dos auditores independentes sobre essas informações.

3. Outras Informações

De acordo com a Instrução CVM nº 381 de 14 de janeiro de 2003, informamos que os Auditores Independentes contratados para realizar os serviços de auditoria externa das entidades auditadas, neste caso **Baker Tilly 4Partners Auditores Independentes S.S.**, bem como, partes relacionadas com os Auditores Independentes, não foram contratados para prestar qualquer outro tipo de serviço à Companhia auditada, a não ser o de auditoria externa.

A Diretoria

Relatório dos auditores independentes sobre as informações financeiras intermediárias

Aos

Administradores e Acionistas da

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários S.A.)

São Paulo – SP

Revisamos as informações financeiras intermediárias da **Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários S.A.) (Securitizadora ou Companhia)**, contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e das mutações do patrimônio líquido (passivo a descoberto) e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, 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 conseqüentemente, 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.

Incerteza significativa relacionada a continuidade operacional

Em 30 de setembro de 2022 a Companhia se encontra em fase pré-operacional e desta forma, vem apresentando prejuízos recorrentes, bem como, capital circulante líquido negativo e passivo a descoberto no montante de R\$ 295 mil, decorrente 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.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior e revisão dos valores correspondentes ao período anterior

A auditoria dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e revisão dos períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2021, foram realizadas por outros auditores independentes, que emitiram relatórios datados de 28 de março de 2022 e 30 de dezembro de 2021, respectivamente, sem modificações.

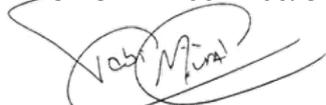
Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

As informações financeiras intermediárias referidas anteriormente incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas informações financeiras intermediárias 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, 11 de novembro de 2022.

Baker Tilly 4Partners Auditores Independentes S.S.

CRC 2SP-031.269/O-1



Fábio Rodrigo Muralo

Contador CRC 1SP-212.827/O-0

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 - 01/01/2022 à 30/09/2022	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 30/09/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	2.128
Preferenciais	0
Total	2.128
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	1	48
1.01	Ativo Circulante	1	40
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	1	40
1.01.01.01	Bancos c/ Movimento	1	40
1.02	Ativo Não Circulante	0	8
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	8
1.02.01.07	Tributos Diferidos	0	8
1.02.01.07.02	Impostos a Recuperar	0	8

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	1	48
2.01	Passivo Circulante	9	28
2.01.02	Fornecedores	9	27
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	9	27
2.01.03	Obrigações Fiscais	0	1
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	0	1
2.01.03.01.02	Outros Impostos Federais	0	1
2.02	Passivo Não Circulante	287	102
2.02.02	Outras Obrigações	287	102
2.02.02.02	Outros	287	102
2.02.02.02.02	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	287	102
2.03	Patrimônio Líquido	-295	-82
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	-2.424	-2.211

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-18	-213	3.139	-330
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-18	-213	3.139	-330
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-18	-213	3.139	-330
3.06	Resultado Financeiro	0	0	0	-3
3.06.02	Despesas Financeiras	0	0	0	-3
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-18	-213	3.139	-333
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-18	-213	3.139	-333
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-18	-213	3.139	-333
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,0085	-0,1001	0	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	-18	-213	-139	-333
4.03	Resultado Abrangente do Período	-18	-213	-139	-333

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-224	-305
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-213	-333
6.01.01.01	Prejuízo do período antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-213	-333
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-11	28
6.01.02.01	(Aumento)Redução Outros Créditos	0	29
6.01.02.02	(Aumento)Redução Impostos a Recuperar	8	-1
6.01.02.03	Aumento(Redução) Obrigações Tributárias	-1	0
6.01.02.04	Aumento(Redução) em fornecedores	-18	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	185	338
6.03.01	Recebimento pela Integralização de Capital	0	273
6.03.02	Recebimento de Adiantamento para Aumento de Capital	185	65
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-39	33
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	40	49
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	1	82

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022**(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
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	2.128	0	1	-2.211	0	-82
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-213	0	-213
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-213	0	-213
5.07	Saldos Finais	2.128	0	1	-2.424	0	-295

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(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	1.855	0	1	-1.813	0	43
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.855	0	1	-1.813	0	43
5.04	Transações de Capital com os Sócios	273	0	0	0	0	273
5.04.01	Aumentos de Capital	273	0	0	0	0	273
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-333	0	-333
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-333	0	-333
5.07	Saldos Finais	2.128	0	1	-2.146	0	-17

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-213	-330
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-213	-330
7.03	Valor Adicionado Bruto	-213	-330
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-213	-330
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	0	-3
7.06.03	Outros	0	-3
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-213	-333
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-213	-333
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-213	-333
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-213	-333

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

1. Contexto operacional

A **Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários 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 ao Grupo 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 o início da montagem da equipe técnica comece a ocorrer durante o segundo semestre de 2022, com previsão do início da atividade operacional para o último trimestre de 2022 ou primeiro trimestre de 2023. A Companhia será voltada, inicialmente, em estruturar operações relacionadas ao mercado de energia renovável, adicionando maior diversificação ao portfólio da Holding.

A RTSC Administração e Participações Ltda. (Grupo 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, o Grupo 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, o Grupo 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. O Grupo 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.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

1. Contexto operacional--Continuação

1.1. Impactos do Covid-19 (CoronaVírus) nos negócios da Companhia

Desde o final de fevereiro de 2020, o mundo vem passando por um surto da doença chamada COVID-19 (CoronaVírus), classificada como pandemia pela Organização Mundial de Saúde - OMS. A Companhia está acompanhando os possíveis impactos em seus negócios e tem trabalhado com a implementação de planos de contingências para manter a continuidade das atividades operacionais em uma situação de normalidade. Adicionalmente, a Companhia considera que os impactos da pandemia estão adequadamente gerenciados até o momento, sem impactos financeiros significativos aos negócios.

2. Base para elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias

2.1. Autorização

A autorização para emissão das informações financeiras intermediárias foi concedida pela Diretoria da Companhia em 11 de novembro de 2022.

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 em 30 de setembro de 2022, incluem os saldos relativos à Confianza Securitizadora S.A., bem como, os saldos relativos ao projeto.

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.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

2. Base para elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias--Continuação

2.2. Declaração de conformidade--Continuação

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 foram elaboradas no pressuposto da continuidade dos negócios da Securitizadora.

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 todos os exercícios 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.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação

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.

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.

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 empresa ou da contraparte.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação

3.8. 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.

3.9. 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.

3.10. 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.

3.11. 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 os exercícios 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.

3.12. 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.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação

3.13. 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.

3.14. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações 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 demonstrações 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.

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.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

4. Adoção de novos pronunciamentos, alterações e interpretações de pronunciamentos emitidos pelo IASB e CPC

A Companhia não adotou antecipadamente a IAS nova e revisada a seguir, já emitidas e ainda não vigente:

Pronunciamento	Descrição	Aplicável a períodos anuais com início em ou após
Alterações à IAS 1	Classificação de passivos como circulantes ou não circulantes.	01/01/2023

A Administração está avaliando potenciais impactos e, neste momento, não se espera que a adoção da norma listada acima tenha impacto relevante sobre as informações financeiras da Companhia em períodos futuros.

5. Caixa e equivalentes a caixa

O caixa e equivalentes de caixa são constituídos conforme segue:

	30/09/2022	31/12/2021
Caixas e equivalentes de caixa	1	40

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.

6. Impostos a recuperar

	30/09/2022	31/12/2021
Imposto de renda Pessoa Jurídica - IRPJ a compensar	-	3
Contribuição social sobre o Lucro Líquido - CSLL a compensar	-	3
Contribuição Social Retido na Fonte - CSRF	-	2
Total	-	8

7. Fornecedores

	30/09/2022	31/12/2021
Fornecedores	9	27

Os valores acima demonstrados possuem previsão de pagamento em até 30 dias.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

8. AFAC – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

	<u>30/09/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
AFAC – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	287	102
Total	287	102

Adiantamento no montante de R\$ 287 à título de antecipação societária (Adiantamento para Futuro Aumento de Capital) da empresa RTSC Administração e Participações Ltda.

9. 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 30 de setembro de 2022 é de R\$ 2.416 (R\$ 2.211 em 31/12/2021).

10. Provisão para contingências

A Companhia não tem conhecimento, nem registrou em 30 de setembro 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 de perda.

11. Patrimônio líquido

Capital social

O capital social totalmente subscrito é de R\$ 2.355 (R\$ 2.355 em 31 de dezembro de 2021), 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 em 30 de setembro de 2022.

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 exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, não houve proposta de distribuição de dividendos em virtude de a Securitizadora possuir prejuízos acumulados.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

12. Receita líquida

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022 e no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, conforme destacado na Nota Explicativa nº 1, a Securitizadora não encontra-se em operação, portanto não recebeu nenhuma taxa de prestação de serviços ou qualquer outra remuneração.

13. Despesas gerais e administrativas

	<u>30/09/2022</u>	<u>30/09/2021</u>
Serviços técnicos especializados	(78)	(237)
Taxas CVM - Comissão de Valores Mobiliários	(115)	-
Despesas tributárias	(20)	-
Anúncios e publicações	-	(46)
Outras despesas	-	(47)
	<u>(213)</u>	<u>(330)</u>

14. 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.

15. Seguros (não auditado)

A Companhia possui cobertura de seguro de responsabilidade para danos pessoais a terceiros e danos materiais a ativos tangíveis, bem como para riscos de incêndio, relâmpagos, danos elétricos, fenômenos naturais e explosões de gás. A cobertura contratada é considerada suficiente pela Administração para cobrir os riscos possíveis para seus ativos e/ou suas responsabilidades.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

16. 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.

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.

17. Declaração dos diretores

Em conformidade com o artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que revisaram, discutiram e aprovam as informações financeiras intermediárias da Companhia e o relatório dos auditores independentes, relativos ao período de três e nove meses findo em 30 de setembro de 2022.

Confianza Securitizadora S.A. (anteriormente denominada Pátria Companhia Securitizadora de Créditos Imobiliários)

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022

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

18. Relação com auditores

A firma de auditoria independente por nós contratada, não realizou nenhum outro serviço durante o período findo em 30 de setembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021, além da auditoria externa.

19. Outras informações

Em 1º de agosto de 2018 a Comissão de Valores Mobiliários publicou a Instrução CVM nº 600, a qual trata sobre disposições envolvendo Certificados de Recebíveis do Agronegócio e alteração de determinados dispositivos contidos em outras instruções normativas publicadas pela Comissão de Valores Mobiliários. Com isso, o art. 34 da ICVM nº 600 acrescenta à Instrução CVM nº 480, de 7 de dezembro de 2009, o art. 25-A que, por sua vez, passou a requerer o tratamento, no caso de Securitizadoras, de cada patrimônio separado como entidade que reporta informação para fins de elaboração de demonstrações financeiras individuais, desde que a companhia securitizadora não tenha que consolidá-lo em suas demonstrações conforme as regras contábeis aplicáveis a sociedades anônimas. Em 30 de setembro de 2022, conforme destacado na Nota Explicativa nº 1, a Entidade não encontra-se em operação e portanto, não possui operações que se enquadrem como patrimônio separado.

20. Eventos subsequentes

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após o encerramento das informações financeiras intermediárias, referente ao período de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022.
