

ITR - Informações Trimestrais

Forte Securitizadora S.A.

30 de setembro de 2021
com Relatório de Revisão do Auditor Independente

Relatório de revisão do auditor independente sobre as Informações Trimestrais

Aos
Administradores e Acionistas da
Forte Securitizadora S.A.
São Paulo - SP

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Forte Securitizadora S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21 Demonstração Intermediária, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, 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 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 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 trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia. 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 está 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.

São Paulo, 12 de novembro de 2021.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP034519/O-6



Marcos Kenji de Sá Pimentel Ohata
Contador CRC-1SP209240/O-7

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 - 01/01/2021 à 30/09/2021	7
DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
Demonstração de Valor Adicionado	9
Comentário do Desempenho	10
Notas Explicativas	11
Pareceres e Declarações	
Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	31
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	32
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	33

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/09/2021	
Do Capital Integralizado		
Ordinárias	3.007.777	
Preferenciais	0	
Total	3.007.777	
Em Tesouraria		
Ordinárias	0	
Preferenciais	0	
Total	0	

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	11.005.511	5.831.526
1.01	Ativo Circulante	4.692.384	1.815.151
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	2.401.938	1.374.666
1.01.03	Contas a Receber	1.891.749	86.474
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	1.891.749	86.474
1.01.03.02.01	Devedores Diversos	200.255	86.474
1.01.03.02.03	Dividendos antecipados	1.691.494	0
1.01.06	Tributos a Recuperar	364.000	275.000
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	364.000	275.000
1.01.07	Despesas Antecipadas	34.697	79.011
1.02	Ativo Não Circulante	6.313.127	4.016.375
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	4.906.617	2.514.065
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	93.347	0
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	93.347	0
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	4.813.270	2.514.065
1.02.01.10.03	Tributos a Recuperar	4.800.002	2.500.797
1.02.01.10.04	Impostos Diferidos	13.268	13.268
1.02.03	Imobilizado	547.350	628.798
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	547.350	628.798
1.02.04	Intangível	859.160	873.512
1.02.04.01	Intangíveis	859.160	873.512

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	11.005.511	5.831.526
2.01	Passivo Circulante	3.571.765	2.780.891
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	123.564	1.423.180
2.01.01.01	Obrigações Sociais	3	1.423.180
2.01.01.01.01	Dividendos a pagar	3	1.423.180
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	123.561	0
2.01.02	Fornecedores	545.654	385.035
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	545.654	385.035
2.01.02.01.01	Contas a Pagar	545.654	361.206
2.01.02.01.02	Recursos de terceiros	0	23.829
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.958.605	69.726
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	1.833.681	44.390
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	124.924	25.336
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	418.301	479.227
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	418.301	479.227
2.01.04.03.01	Financiamento por Arrendamento	418.301	479.227
2.01.05	Outras Obrigações	525.641	423.723
2.01.05.02	Outros	525.641	423.723
2.01.05.02.04	Outras obrigações	525.641	423.723
2.02	Passivo Não Circulante	165.720	404.492
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	138.960	404.492
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	138.960	404.492
2.02.01.03.01	Passivos de Arrendamentos	138.960	404.492
2.02.02	Outras Obrigações	26.760	0
2.02.02.02	Outros	26.760	0
2.02.02.02.02	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	26.760	0
2.03	Patrimônio Líquido	7.268.026	2.646.143
2.03.01	Capital Social Realizado	3.007.777	1.584.600
2.03.04	Reservas de Lucros	1.061.543	1.061.543
2.03.04.01	Reserva Legal	173.331	173.331
2.03.04.02	Reserva Estatutária	888.212	888.212
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	3.198.706	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	3.181.775	7.402.424	1.287.467	3.609.490
3.01.01	Receita de Prestação de Serviços	3.181.775	7.402.424	1.287.467	3.609.490
3.03	Resultado Bruto	3.181.775	7.402.424	1.287.467	3.609.490
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-1.686.983	-4.828.962	-901.907	-2.942.970
3.04.02.01	Administrativas	-1.011.354	-3.366.537	-668.139	-2.299.211
3.04.02.02	Tributárias	-32.200	-74.272	-28.557	-70.953
3.04.02.03	Pessoal	-440.697	-806.082	0	0
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	268	4.305	1.003	43.865
3.04.04.01	Outras receitas operacionais	268	4.305	1.003	43.865
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-203.000	-586.376	-206.214	-616.671
3.04.05.01	Outras despesas operacionais	-203.000	-586.376	-206.214	-616.671
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	1.494.792	2.573.462	385.560	666.520
3.06	Resultado Financeiro	930.646	2.245.790	286.291	1.007.065
3.06.01	Receitas Financeiras	8.212.125	16.939.310	1.715.826	5.242.761
3.06.02	Despesas Financeiras	-7.281.479	-14.693.520	-1.429.535	-4.235.696
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	2.425.438	4.819.252	671.851	1.673.585
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-818.649	-1.620.546	-222.429	-551.019
3.08.01	Corrente	-818.649	-1.620.546	-222.429	-551.019
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	1.606.789	3.198.706	449.422	1.122.566
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	1.606.789	3.198.706	449.422	1.122.566
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,68	1,35	0,43	1,08

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	1.606.789	3.198.706	449.422	1.122.566
4.03	Resultado Abrangente do Período	1.606.789	3.198.706	449.422	1.122.566

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício	Acumulado do Exercício Anterior
		01/01/2021 à 30/09/2021	01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	3.681.382	1.213.620
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	3.864.077	1.811.049
6.01.01.01	Lucro/Prejuízo no Período	3.198.706	1.122.566
6.01.01.02	Depreciação/Amortização	199.884	258.230
6.01.01.04	Amortização Direito de Uso	386.492	377.907
6.01.01.05	Despesas de juros	78.995	49.005
6.01.01.06	Prejuízo na venda de imobilizado	0	3.341
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-182.695	-597.429
6.01.02.01	(Aumento) redução de ativos - Contas a Receber	-113.781	61.307
6.01.02.02	Aumento (redução) de passivo - Contas a pagar	184.448	55.502
6.01.02.03	Aumento (redução) de passivo - Obrigações Tributárias	1.888.879	549.802
6.01.02.04	(Aumento) redução de ativo - Impostos a recuperar	-2.388.205	-1.046.666
6.01.02.06	Aumento (redução) de passivo - Outras Obrigações	101.918	-89.238
6.01.02.07	Aumento(redução) de passivo - Obrigações Trabalhistas	123.561	0
6.01.02.09	(Aumento) redução de ativos - Despesas antecipadas	44.314	-129.806
6.01.02.13	Aumento(redução) de passivos - Recursos de terceiros	-23.829	1.670
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-583.924	-73.401
6.02.01	Aquisição de Imobilizado	-100.453	-76.401
6.02.02	Aquisição de Intangível	-390.124	0
6.02.03	Baixa de imobilizado	0	3.000
6.02.05	Mútuo concedido	-93.347	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-2.070.186	-406.275
6.03.02	Dividendos pagos	-1.691.494	0
6.03.04	Pagamento por arrendamento	-405.452	-406.275
6.03.05	Adiantamento para aumento de capital	26.760	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	1.027.272	733.944
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	1.374.666	320.526
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	2.401.938	1.054.470

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021

(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	1.584.600	0	1.061.543	0	0	2.646.143
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.584.600	0	1.061.543	0	0	2.646.143
5.04	Transações de Capital com os Sócios	1.423.177	0	0	0	0	1.423.177
5.04.01	Aumentos de Capital	1.423.177	0	0	0	0	1.423.177
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	3.198.706	0	3.198.706
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	3.198.706	0	3.198.706
5.07	Saldos Finais	3.007.777	0	1.061.543	3.198.706	0	7.268.026

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(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	Saldo Iniciais	555.000	0	1.140.603	0	0	1.695.603
5.03	Saldo Iniciais Ajustados	555.000	0	1.140.603	0	0	1.695.603
5.04	Transações de Capital com os Sócios	1.029.600	0	-1.029.600	0	0	0
5.04.01	Aumentos de Capital	1.029.600	0	-1.029.600	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.122.566	0	1.122.566
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.122.566	0	1.122.566
5.07	Saldo Finais	1.584.600	0	111.003	1.122.566	0	2.818.169

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	8.191.055	3.993.085
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	8.191.055	3.993.085
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-3.366.537	-2.279.708
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-3.002.683	-2.276.854
7.02.04	Outros	-363.854	-2.854
7.03	Valor Adicionado Bruto	4.824.518	1.713.377
7.04	Retenções	-586.376	-636.173
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-586.376	-636.173
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	4.238.142	1.077.204
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	2.261.080	1.103.249
7.06.02	Receitas Financeiras	2.256.775	1.059.385
7.06.03	Outros	4.305	43.864
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	6.499.222	2.180.453
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	6.499.222	2.180.453
7.08.01	Pessoal	671.892	0
7.08.01.01	Remuneração Direta	671.892	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	2.617.639	1.005.567
7.08.02.01	Federais	2.161.113	757.050
7.08.02.03	Municipais	456.526	248.517
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	10.985	52.320
7.08.03.01	Juros	10.985	52.320
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	3.198.706	1.122.566
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	3.198.706	1.122.566

Comentário do Desempenho**FORTE SECURITIZADORA S.A****Relatório da Administração**

Senhores acionistas,

Em cumprimento às determinações legais, submetemos a apreciação de V.Sas., as informações trimestrais da Forte Securitizadora S.A., relativas ao período findo em 30 de setembro de 2021, acompanhadas das notas explicativas e do relatório de revisão do auditor independente.

Durante o período findo em 30 de setembro de 2021, a Companhia emitiu 149 (cento e quarenta e nove) novas séries de CRIs, totalizando o valor de R\$ 3.066.050.000,00.

O lucro líquido obtido pela Companhia no período findo em 30 de setembro de 2021 foi de R\$ 3.198.706 (R\$ 1.122.566 em 2020) e o seu patrimônio líquido atingiu o montante de R\$ 7.268.016 (R\$ 2.818.169 em 30 de setembro de 2020).

Em atendimento à Instrução CVM nº 381/03, informamos que a Ernst & Young Auditores Independentes S.S, empresa contratada para a prestação de serviços de auditoria independente sobre as informações trimestrais da Forte Securitizadora S.A. ou pessoas a ela ligadas, não prestou quaisquer outros serviços que não sejam os de auditoria externa.

São Paulo 12 de novembro de 2021.

A Administração

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

1. Contexto operacional

A Forte Securitizadora S.A. ("Companhia") foi constituída em 19 de novembro de 2010 e teve o seu registro na JUCESP Junta Comercial do Estado de São Paulo efetuado em 25 de novembro de 2010, sob o NIRE nº 35.300.387.619, e registro junto à CVM em 15 de junho de 2011 sob nº 02248-9. A Controladora da Companhia é a Forte Securitização e Participações Ltda. (antiga TForTE Participação Ltda.)

O objeto social caracterizado pelas seguintes atividades: (a) aquisição de créditos imobiliários e do agronegócio e de títulos e valores mobiliários lastreados em créditos imobiliários e do agronegócio; (b) Aquisição e securitização de créditos hipotecários, créditos oriundos de operações e financiamentos imobiliários em geral e/ou créditos do agronegócio; (c) prestação de serviços referentes a operações no mercado secundário de hipotecas, de créditos oriundos de operações e financiamentos imobiliários em geral e/ou créditos do agronegócio; (d) gestão e administração de carteiras de créditos imobiliários e/ou do agronegócio, próprias ou de terceiros; (e) Emissão de certificados de recebíveis imobiliários e/ou do agronegócio, bem como de outros títulos e valores mobiliários lastreados em créditos imobiliários e/ou do agronegócio; (f) distribuição, recompra, revenda ou resgate de títulos e valores mobiliários de sua própria emissão; (g) Prestação de serviços de estruturação de operações de securitização de créditos imobiliários e/ou do agronegócio, próprio ou de terceiros; (h) realização de operações de hedge em mercados de derivativos, visando a cobertura de riscos na sua carteira de créditos; (i) realização de negócios e prestação de serviços compatíveis com seu objeto social e; (j) consultoria de investimentos para fundos de investimento que tenham como objetivo a aquisição de créditos imobiliários e/ou do agronegócio.

A Companhia passou a integrar, desde fevereiro de 2019, o quadro de associados da Anbima – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais. Somos ainda aderentes aos Códigos de Ética e de Oferta Pública desta mesma associação.

Em 10 de março de 2020, a Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") emitiu o Ofício Circular/CVM/SNC/SEP nº 02/2020 destacando a importância de considerarem cuidadosamente os impactos do COVID-19 em seus negócios e reportarem nas informações trimestrais e demonstrações financeiras os principais riscos e incertezas advindas dessa análise, observadas as normas contábeis aplicáveis. Nesse sentido, dentre os diversos riscos e incertezas aos quais a Companhia está exposta, especial atenção foi dada àqueles eventos econômicos que tenham relação com a continuidade dos nossos negócios e/ou às estimativas contábeis à efeito, como, por exemplo, nas seguintes áreas: mensuração do valor justo, recuperabilidade de ativos e provisões para perda de crédito esperada.

Seguindo as orientações do CFC e da CVM a administração avaliou os impactos e as medidas de monitoramento do COVID-19 e afirma que não foram observados impactos que pudessem modificar a mensuração dos ativos e passivos apresentados nas informações trimestrais de 30 de setembro de 2021.

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

2. Apresentação das informações trimestrais

a) Base de apresentação

As informações trimestrais foram elaboradas de maneira consistente com as práticas contábeis descritas na nota explicativa 3 às demonstrações financeiras anuais, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, que permanecem válidas. As Informações Trimestrais – ITR foram elaboradas de acordo com a NBC TG 21 – Demonstração Intermediária, assim como, apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR”.

Estas informações trimestrais não incluem todas as notas e divulgações exigidas pelas normas para as demonstrações anuais, e, conseqüentemente, as respectivas informações devem ser lidas em conjunto com as referidas demonstrações anuais. Com base no julgamento e premissas adotados pela Administração, acerca da relevância e de alterações que devem ser divulgadas em notas explicativas, estas informações trimestrais incluem notas explicativas selecionadas e não contemplam todas as notas explicativas apresentadas nas demonstrações anuais, conforme facultado pelo Ofício Circular 03/2011, emitido pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

As informações trimestrais foram elaboradas com base na Lei nº 6.404/76, complementada pelas alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09 e nos Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e deliberados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis a Companhia.

As informações trimestrais foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

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

As informações trimestrais para o período findo em 30 de setembro de 2021 foram aprovadas pela Administração da Companhia em 12 de novembro de 2021.

Novas normas e interpretações

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

As normas e interpretações novas e alteradas emitidas, mas não ainda em vigor até a data de emissão das informações trimestrais da Companhia, estão descritas a seguir. A Companhia pretende adotar estas normas e interpretações novas e alteradas, se cabível, quando entrarem em vigor.

Alterações ao IAS 1: Classificação de passivos como circulante ou não circulante

Em janeiro de 2020, o IASB emitiu alterações nos parágrafos 69 a 76 do IAS 1, correlato ao CPC 26, de forma a especificar os requisitos para classificar o passivo como circulante ou não circulante. As alterações esclarecem:

- O que significa um direito de postergar a liquidação;
- Que o direito de postergar deve existir na data-base do relatório;
- Que essa classificação não é afetada pela probabilidade de uma entidade exercer seu direito de postergação, e;
- Que somente se um derivativo embutido em um passivo conversível for em si um instrumento de capital próprio os termos de um passivo não afetariam sua classificação.

As alterações são válidas para os períodos iniciados a partir de 1º de janeiro de 2023 e devem ser aplicadas retrospectivamente. Atualmente, o Grupo avalia o impacto que as alterações terão na prática atual e se os contratos de empréstimo existentes podem exigir renegociação.

Não é esperado que essas alterações tenham impacto nas informações financeiras da Companhia.

b) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das informações trimestrais 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, tanto no balanço patrimonial da Companhia, quanto nos patrimônios em separados de cada Certificado de Recebíveis Imobiliários. 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.

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

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.

3. Caixa e equivalentes de caixa

Os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa incluem os depósitos bancários, aplicações financeiras representadas por certificados de depósitos bancários e fundos de investimento. As aplicações financeiras estão contabilizadas pelo valor justo por meio do resultado, representado pelo valor de resgate na data base. Tais aplicações estão sendo apresentadas no ativo circulante e são consideradas como equivalentes de caixa uma vez que podem ser resgatadas a qualquer tempo sem prejuízo dos rendimentos auferidos até o momento do efetivo resgate.

	30/09/2021	31/12/2020
Caixa	106	473
Depósitos Bancários (i)	62.606	12.352
Depósitos Bancários de Operações em Estruturação ou encerradas (ii)	456.864	405.632
Aplicações financeiras - Fundos Itaú (iii)	1.882.362	956.209
	2.401.938	1.374.666

(i) Corresponde às contas correntes da própria operação da Companhia.

(ii) Corresponde às contas correntes de operações que estão em estruturação e que os saldos que serão transferidos para o respectivo patrimônio separado ou já encerradas, e que os recursos serão transferidos aos cedentes no encerramento da conta.

(iii) Fundo de investimento administrado pelo Banco Itaú, que aplica em cotas de Fundos de Investimentos (Special Renda Fixa Referenciado DI - Fundo de Investimento). Remuneração anual de 69% da CDI em 2021 (94% em 2020).

4. Devedores diversos

	30/09/2021	31/12/2020
Valores a receber dos CRIs	158.451	32.983
Serviços prestados a receber	-	7.520
Adiantamento a fornecedores	28.458	-

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

Outros adiantamentos (i)	-	30.917
Devedores diversos	52.371	54.079
(-) Provisão para perdas de crédito esperada	(39.025)	(39.025)
	200.255	86.474

(i) O saldo é composto por adiantamentos realizados por conta e ordem da Forte Securitização e Participações Ltda., controladora da Forte Securitizadora S.A., para constituição de sua investida Star Hub Formação de Eventos Ltda., as quais são consideradas partes relacionadas da Companhia.

5. Tributos a recuperar

O saldo de tributos a recuperar é formado por antecipações de imposto de renda e de contribuição social no exercício que serão amortizados do valor total de imposto devido (IRPJ e CSLL) no fim do exercício; de imposto de renda retido na fonte no resgate de aplicações financeiras, de impostos e contribuições retidos no recebimento de serviços prestados que também serão utilizados para amortização o valor dos impostos (IRPJ e CSLL) devidos no exercício; e de saldos negativos de imposto de renda e contribuição social apurados em exercícios anteriores que estão sendo utilizados para compensações de impostos devidos no exercício através de Perdcomp (Pedido de compensação).

	30/09/2021	31/12/2020
Antecipação de IRPJ	200.413	-
Antecipação de CSLL	276.315	-
IRRF – Aplicações Financeiras	2.161.206	-
Saldo negativo de IRPJ e CSLL apurado em 2016	1.115	1.096
Saldo negativo de IRPJ e CSLL apurado em 2018	-	202.510
Saldo negativo de IRPJ e CSLL apurado em 2019	1.276.749	1.382.661
Saldo negativo de IRPJ e CSLL apurado em 2020	1.225.930	1.028.601
Recolhimento a maior a compensar	22.274	160.929
	5.164.002	2.775.797
Circulante	364.000	275.000
Não Circulante	4.800.002	2.500.797

6. Imobilizado

São reconhecidos pelo valor de custo de aquisição, deduzidos da depreciação ou perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*).

A depreciação é reconhecida no resultado da Companhia tendo como base o método linear com relação

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

às vidas úteis que são estimadas de cada parte de um item imobilizado.

A Administração avalia a cada encerramento de exercício social se há indicação de que um ativo pode ser não recuperável, ou seja, quando o seu valor contábil excede o seu valor recuperável, e se aplicável o valor contábil do ativo é reduzido ao seu valor recuperável e as despesas de depreciação futuras são ajustadas proporcionalmente ao valor contábil revisado e à nova vida útil remanescente.

A movimentação do imobilizado pode ser assim demonstrada:

Itens	Taxa anual de Depreciação	31 de dezembro de 2020		
		Custos	Depreciação	Líquido
Equipamentos	10%	63.086	(18.747)	44.339
Móveis e utensílios	10%	266.384	(76.182)	190.202
Computadores e periféricos	20%	337.145	(144.949)	192.196
Benfeitorias em imóveis de terceiros (I)	-	712.715	(510.654)	202.061
		1.379.330	(750.532)	628.798
Itens	Taxa anual de Depreciação	30 de setembro de 2021		
		Custos	Depreciação	Líquido
Equipamentos	10%	65.591	(23.652)	41.939
Móveis e utensílios	10%	266.384	(96.161)	170.223
Computadores e periféricos	20%	435.093	(194.992)	240.101
Benfeitorias em imóveis de terceiros (I)	-	712.715	(617.628)	95.087
		1.479.783	(932.433)	547.350
Itens	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 30/09/2021
Equipamentos	63.086	2.505	-	65.591
Móveis e utensílios	266.384	-	-	266.384
Computadores e periféricos	337.145	97.948	-	435.092
Benfeitorias em imóveis de terceiros (I)	712.715	-	-	712.715
	1.379.330	100.453	-	1.479.783
Depreciação/Amortização	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 30/09/2021
Equipamentos	(18.747)	(4.905)	-	(23.652)
Móveis e utensílios	(76.182)	(19.979)	-	(96.161)
Computadores e periféricos	(144.949)	(50.043)	-	(194.992)
Benfeitorias em imóveis de terceiros (I)	(510.654)	(106.974)	-	(617.628)
	(750.532)	(181.901)	-	(932.433)

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

(i) Gastos realizados no imóvel locado para a sede da Companhia em São Paulo, que será amortizado até maio/22

7. Intangível

Os direitos de uso de imóveis correspondem aos locais destinados para a sede da Companhia, cujos aluguéis são pagos aos arrendatários. As amortizações são calculadas de forma linear de acordo com o prazo do contrato firmado entre o arrendador e a Companhia.

A movimentação do intangível pode ser assim demonstrada:

Itens	Taxa anual de Amortização	31 de dezembro de 2020		
		Custos	Amortização	Líquido
Softwares e Programas de Computador	10%	76.709	(75.628)	1.081
Direito de Uso - Aluguel (i)	-	1.605.125	(732.694)	872.431
		<u>1.681.834</u>	<u>(808.322)</u>	<u>873.512</u>

Itens	Taxa anual de Amortização	30 de setembro de 2021		
		Custos	Amortização	Líquido
Softwares e Programas de Computador	10%	76.709	(76.078)	631
Direito de Uso - Aluguel (i)	-	1.654.213	(1.119.185)	535.028
Direito de Uso – Softwares	10%	341.035	(17.534)	323.501
		<u>2.071.957</u>	<u>(1.212.797)</u>	<u>859.160</u>

Itens	Saldo em 31/12/2020		Adições	Saldo em 30/09/2021
Softwares e Programas de Computador	76.709		-	76.709
Direito de Uso - Aluguel	1.605.125		49.088	1.654.213
Direito de Uso – Softwares	-		341.035	341.035
	<u>1.681.834</u>		<u>390.123</u>	<u>2.071.957</u>

Amortização	Saldo em 31/12/2020		Amortizações	Saldo em 30/09/2021
Software e Programas de Computador	(75.628)		(450)	(76.078)
Direito de Uso - Aluguel	(732.694)		(386.491)	(1.119.185)
Direito de Uso – Softwares	-		(17.534)	(17.534)
	<u>(808.322)</u>		<u>(404.475)</u>	<u>(1.212.797)</u>

(i) O direito de uso de aluguel é amortizado pelo prazo do contrato de locação.

8. Contas a pagar

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

	30/09/2021	31/12/2020
Honorários jurídicos a pagar	16.745	78.542
Honorários de contábeis e de auditoria	136.339	22.079
Contas a pagar (bens de consumo)	9.444	36.750
Fornecedor de serviços (coordenador líder em operação)	-	100.719
Fornecedor de serviços (TI)	24.859	35.904
Fornecedor de serviços (consultorias)	231.751	50.993
Prêmios de seguro a pagar	7.567	-
Direito de uso Software a pagar	56.201	-
IPTU a pagar	12.659	-
Condomínio a pagar	13.274	-
Outras contas a pagar	36.815	36.219
	545.654	361.206

9. Obrigações fiscais

	30/09/2021	31/12/2020
Provisão de imposto de renda e contribuição social (a)	1.620.546	-
Retenções no pagamento de serviços à Pessoa Jurídica	138.288	27.945
PIS e COFINS a recolher	25.114	5.086
ISS a recolher	124.637	25.336
INSS a recolher	-	1.367
IRRF sobre aluguel	10.935	9.992
IRRF sobre pró-labore	39.085	-
	1.958.605	69.726

(a) O saldo da provisão para imposto de renda e provisão para contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL) foi apresentado no balanço de 31/12/2020 após a compensação das antecipações realizadas no exercício.

	30/09/2021	31/12/2020
Provisão para imposto de renda	1.186.813	448.866
Provisão para contribuição social sobre o lucro líquido	433.733	170.232
Total das provisões	1.620.546	619.098
Antecipações de imposto de renda	(200.413)	(567.726)
Antecipações de contribuição social sobre o lucro líquido	(276.315)	(212.301)

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

Total das antecipações	(476.728)	(780.027)
Saldo de imposto de renda a pagar/ (recuperar)	986.400	(118.860)
Saldo de contribuição social sobre o lucro líquido a pagar/ (recuperar)	157.418	(42.069)

10. Outras obrigações

	30/09/2021	31/12/2020
Valor a pagar aos CRI	1.862	1.862
Disponibilidades de operações a liquidar	49.810	17
Recursos de operações encerradas (i)	468.871	417.638
Credores diversos	5.098	4.206
	525.641	423.723

(i) Recursos em conta corrente de operações encerradas no período, a serem disponibilizados aos cedentes no curto prazo

11. Obrigações por passivos de arrendamentos

Com base nas informações contratuais, apresentamos abaixo a movimentação do direito de uso e obrigações do arrendamento mercantil da Companhia no período:

Obrigações de arrendamento mercantil	Valor
Saldo em 31 de dezembro de 2019	707.918
Baixa por pagamento de passivos de arrendamento	(406.275)
Novos contratos de arrendamento	801.242
AVP dos novos contratos de arrendamento	(139.381)
Baixa de juros acumulados (AVP)	49.005
Saldo em 30 de setembro de 2020	1.012.509
Saldo em 31 de dezembro de 2020	883.719
Baixa por pagamento de passivos de arrendamento	(405.453)
Baixa de juros acumulados (AVP)	78.995
Saldo em 30 de setembro de 2021	557.261
Curto prazo	418.301
Longo prazo	138.960

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

Períodos	Valor
Vencimento até setembro/22	418.301
Vencimento até setembro/23	138.960

12. Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas

Os consultores jurídicos da Companhia não identificaram a existência de riscos tributários, cíveis e trabalhistas que tenham prognóstico de perda provável, ou risco tributários com risco de perda mais provável que as chances de êxito à luz do ICPC 22 – Incerteza sobre Tratamento de tributos sobre o lucro. No entanto, cabe ressaltar que alguns Patrimônios Separados apresentam processos em que figuram como corréus (em geral, em casos de distratos de compra e venda de imóveis). Ressalta-se, entretanto, que eventuais perdas, serão arcadas tão somente pelos próprios Patrimônios Separados, não impactando o caixa nem o balanço da Companhia.

Adicionalmente, em 30 de setembro de 2021, a Companhia identificou processos com prognóstico de perda possível no montante de R\$ 4.686.714,00 (R\$ 3.585.362 em 31 de dezembro de 2020).

13. Patrimônio líquido

O Capital Social subscrito é de R\$ 3.007.777, em 30 de setembro de 2021, representado por 3.007.777 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal (R\$ 1.584.600 em 31 de dezembro de 2020).

O Estatuto Social da Companhia prevê que o saldo remanescente dos resultados apurados em cada exercício, após deduzidos os prejuízos acumulados, terão a seguinte destinação: (a) 5% para a constituição de reserva legal, que não excederá 20% do capital social, (b) 25% será distribuído aos acionistas a título de dividendos obrigatórios e (c) o saldo ficará à disposição da Assembleia Geral.

Em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 30 de abril de 2021, os acionistas destinaram dividendos aprovados no montante de R\$ 1.423.177 para aumento de capital, mediante a emissão de 1.423.177 novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

A Companhia antecipou aos seus acionistas dividendos sobre o lucro apurado no semestre no montante de R\$ 1.691.494.

Em atendimento ao CPC 41(IAS 33) aprovado pela Deliberação CVM no. 636 - Resultado por ação, a Companhia apresenta a seguir as informações sobre o lucro por ação para o trimestre findo em 30 de

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

setembro de 2021. O quadro abaixo apresenta os dados de resultado e ações utilizados no cálculo dos lucros básico:

Lucro (Prejuízo) básico por ação	30/09/2021	30/09/2020
Numerador:		
Lucro Líquido do período	3.198.706	1.122.566
Denominador:		
Média ponderada do número de ações	2.375.254	1.047.254
Lucro Líquido básico por ação - R\$	1,35	1,07

14. Receita operacional líquida

	30/09/2021	30/09/2020
Receita de gestão de recebíveis	7.704.624	3.928.803
Receita de reestruturação	4.500	-
Receita de consultoria	442.722	-
Receita de coordenador líder	27.670	-
Receita de <i>break up</i>	11.538	64.282
(-) PIS	(53.242)	(25.955)
(-) COFINS	(327.642)	(159.724)
(-) ISSQN	(407.746)	(197.916)
7.402.424	3.609.490	

15. Despesas gerais e administrativas

	30/09/2021	30/09/2020
Despesa de consumo	(116.339)	(85.203)
Despesas com condomínio	(118.101)	(115.077)
Despesas com bens não imobilizado	-	(14.729)
Despesas com infraestrutura de TI	(1.011.086)	(659.397)
Despesas com seguros	(17.568)	(25.372)
Despesas com viagens e estadias	(126.299)	(47.665)
Despesas com registro de operações	(363.854)	(108.800)
Despesas operacionais gerais	(244.062)	(413.802)
Despesas com contribuições de classe	(21.555)	(25.290)

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

Outras despesas administrativas	(68.503)	(51.715)
Demais despesas administrativas	(2.087.367)	(1.547.050)
Despesa com pessoal	(806.082)	-
Despesa com serviços de terceiros	(1.279.170)	(752.161)
Despesa com impostos e taxas	(74.272)	(70.953)
Total das despesas gerais e administrativas	(4.246.891)	(2.370.164)

16. Resultado Financeiro

	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Renda de Aplicação em Renda Fixa	16.870.901	5.192.250
Renda de atualização de créditos fiscais	66.362	49.888
Descontos obtidos	2.047	622
	<u>16.939.310</u>	<u>5.242.760</u>
	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Repasse de rendimento de Aplicações referente aos Patrimônios Separados	(14.601.380)	(4.167.850)
Tarifas bancárias	(12.474)	(14.042)
Multas e Juros	(671)	(3.315)
Juros passivos	(78.995)	(49.005)
Descontos concedidos	-	(1.483)
	<u>(14.693.520)</u>	<u>(4.235.695)</u>
	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Resultado Financeiro Líquido	<u>2.245.790</u>	<u>1.007.065</u>
	<u>2.245.790</u>	<u>1.007.065</u>

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

17. Imposto de renda e contribuição social

	30/09/2021	30/09/2020
Imposto de renda	1.186.813	400.396
Contribuição social	433.733	150.623
	1.620.546	551.019

A conciliação dos tributos contabilizados no resultado do período é demonstrada a seguir:

	30/09/2021	30/09/2020
Lucro antes dos impostos	4.819.252	1.673.586
Base de cálculo IRPJ e CSLL	4.819.252	1.673.586
Cálculo do IRPJ		
- Alíquota de 15%	(722.888)	(251.038)
- Alíquota de 10%	(463.925)	(149.358)
Cálculo da CSLL		
- Alíquota de 9%	(433.733)	(150.623)
Total do IRPJ e da CSLL	(1.620.546)	(551.019)

18. Benefícios a Administradores e Empregados

Em atendimento à Deliberação CVM nº 695/2012, a Companhia registra que não possui planos de outorga de opção de compra de ações de sua emissão, assim como não oferece ou participa de planos que tenham por objetivo a complementação da aposentadoria ou a cobertura da assistência médica na fase de aposentadoria, para seus administradores.

Da mesma forma, não oferece benefícios representados por custos com demissão além daqueles legalmente instituídos pela legislação.

Os benefícios a administradores, caso existente, estão sendo reconhecidos pelo regime de competência em conformidade com os serviços prestados.

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

O total de R\$ 806.082 refere-se ao pró-labore dos diretores e conselheiros da Companhia (R\$ 670.952), INSS sobre pró-labore (R\$ 134.191) e outros (R\$ 939).

19. Instrumentos financeiros

a) Risco de crédito

É a possibilidade de ocorrência de perdas associadas ao não cumprimento pela contraparte das suas obrigações financeiras nos termos pactuados com a Companhia. Para minimizar esse risco todos os créditos ofertados são submetidos à rigorosa análise qualitativa, abrangendo, entre outros quesitos, a análise histórica da pontualidade na solvência das obrigações e a relação entre saldos devedores e garantias a eles relacionadas. Adicionalmente, quando aplicável, os créditos adquiridos são garantidos por coobrigação dos cedentes, assegurando a integralidade do fluxo de caixa previsto mesmo na hipótese de inadimplência dos devedores. Quanto ao gerenciamento dos recursos em tesouraria, este tem como parâmetro, entre outros, a pulverização das disponibilidades de caixa entre instituições financeiras com adequada classificação de risco.

b) Risco de liquidez

É aquele que pode vir a ocorrer pelo desequilíbrio entre ativos e obrigações, com o descasamento de prazos entre pagamentos e recebimentos, que possam afetar a capacidade da Companhia em cumprir as suas obrigações financeiras.

A gestão desse risco é realizada pela Administração, considerando perspectivas de recebimentos e desembolsos futuros, com base em projeções de fluxos de caixa futuros, monitorados continuamente, buscando garantir liquidez suficiente à Companhia para suportar eventuais atrasos ou inadimplências em recebimentos, bem como o equilíbrio entre os fluxos de caixa de recebimentos e pagamentos.

	Saldo contábil	Fluxo financeiro	2021	2022	2023	2024 em diante	Total
Passivos							
Contas a Pagar (Nota 8)	545.654	545.654	545.654	-	-	-	545.654
Passivos de Arrendamento (nota 11)	557.261	557.261	122.577	346.412	88.272	-	557.261

c) Gestão de risco de capital

A Companhia administra seu capital para assegurar que possa continuar com suas atividades normais, ao mesmo tempo em que maximiza o retorno a todas as partes interessadas ou envolvidas em suas operações por meio da otimização do patrimônio.

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

d) Risco de juros

Relacionado com a possibilidade de perda por oscilação de taxas ou descasamento de moedas nas carteiras ativas e passivas. O indexador condicionado às aplicações financeiras e títulos e valores mobiliários é o CDI. As posições passivas da Companhia estão basicamente representadas pelos financiamentos decorrentes de arrendamento, os quais estão baseados na variação do IGPM. A Companhia enveredou estudos de mercado e posiciona-se de forma a assumir os eventuais descasamentos entre estes indicadores.

e) Identificação e valorização dos instrumentos financeiros

A Companhia não possui outras operações com instrumentos financeiros não refletidas nas demonstrações financeiras em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, assim como não realizou outras operações com derivativos financeiros.

f) Análise de sensibilidade

A Companhia entende que está exposta basicamente à variação do CDI, que é base para remuneração de suas aplicações financeiras. Assim, a Companhia desenvolveu uma análise de sensibilidade aos fatores de mercado mais relevantes (CDI) para seus instrumentos financeiros, para um horizonte de 12 meses, que apresenta um cenário base (provável) e mais dois cenários crescentes e decrescentes de 25% (alternativo) e 50% (remoto) das variáveis consideradas.

Considerando os níveis de taxas de juros e preços observados na data base no mercado futuro de taxas, além da perspectiva do cenário econômico para os próximos 12 meses, foram utilizados os indexadores apresentados no relatório Focus do Banco Central do Brasil para elaboração do cenário base. Foram calculados cenários crescentes e decrescentes de 25% e 50% sobre os ativos e passivos líquidos, sendo que segue abaixo o demonstrativo da análise de sensibilidade:

Indexador	Queda de 50%	Queda de 25%	Cenário Provável	Aumento de 25%	Aumento de 50%
CDI	3,63%	5,45%	7,26%	9,08%	10,89%
IPCA	2,19%	3,29%	4,38%	5,48%	6,57%
IGP-M	2,70%	4,05%	5,40%	6,75%	8,10%
Selic	3,63%	5,44%	7,25%	9,06%	10,88%

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

	Saldo líquido 30/09/2021	Queda de 50%	Queda de 25%	Cenário Provável	Aumento de 25%	Aumento de 50%
Ativos e passivos líquidos						
CDI	1.882.362	1.938.392	1.966.408	1.994.423	2.022.438	2.050.453
IPCA	-	-	-	-	-	-
IGP-M	(557.261)	-569.599	-575.768	-581.937	-588.105	-594.274
TR	-	-	-	-	-	-
Total	1.325.101	1.368.794	1.390.640	1.412.486	1.434.333	1.456.179

Saldo nas demonstrações financeiras	30/09/2021	CDI	IPCA	IGP-M	TR	Sem indexador
Caixa e bancos (Nota 3)	519.576	-	-	-	-	519.576
Aplicações financeiras (Nota 3) (*)	1.882.362	1.882.362	-	-	-	-
Devedores diversos (Nota 4)	200.255	-	-	-	-	200.255
Total dos ativos com riscos financeiros	2.602.193	1.882.362	-	-	-	719.831
Contas a pagar (Nota 8)	(545.654)	-	-	-	-	(545.654)
Passivos de arrendamento	(557.261)	-	-	(557.261)	-	-
Outras Obrigações (Nota 10)	(525.639)	-	-	-	-	(525.639)
Total dos passivos com riscos financeiros	(1.628.554)	-	-	(557.261)	-	(1.071.293)
Total dos ativos e passivos com riscos financeiros	973.639	1.882.362	-	(557.261)	-	(351.462)

(*) Remunerado a 69% da CDI em 2021 (94% em 2020)

g) Determinação do valor justo dos instrumentos financeiros

Os valores de mercado informados em 30 de setembro de 2021 não refletem mudanças subsequentes na economia, tais como taxas de juros e alíquotas de impostos e outras variáveis que possam ter efeito sobre sua determinação. Especificamente quanto à divulgação, a Companhia aplica os requerimentos de hierarquização, que envolve os seguintes aspectos:

- Definição do valor justo é a quantia pela qual um ativo poderia ser trocado, ou um passivo liquidado, entre partes conhecedoras e dispostas a isso em transação sem favorecimento;
- Hierarquização em três níveis para a mensuração do valor justo, de acordo com *inputs* observáveis para a valorização de um ativo ou passivo na data de sua mensuração.

A valorização em três níveis de hierarquia para a mensuração do valor justo é baseada nos *inputs* observáveis e não observáveis. *Inputs* observáveis refletem dados de mercado obtidos de fontes independentes, enquanto *inputs* não observáveis refletem as premissas de mercado da Companhia.

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

Esses dois tipos de *inputs* criam a hierarquia de valor justo apresentada a seguir:

- Nível 1 - preços cotados para instrumentos idênticos em mercados ativos;
- Nível 2 - preços cotados em mercados ativos para instrumentos similares, preços cotados para instrumentos idênticos ou similares em mercados não ativos e modelos de avaliação para os quais *inputs* são observáveis; e
- Nível 3 - instrumentos cujos *inputs* significantes não são observáveis. A composição abaixo demonstra ativos financeiros da companhia à classificação geral desses instrumentos em conformidade com a hierarquia de valorização

	Nível da hierarquia	2021	2020
Ativos			
Equivalentes de caixa (aplicação financeira) - (Nota 3)	2	1.882.362	956.209
Devedores diversos (Nota 4)	2	200.255	86.474
Passivos			
Contas a pagar (Nota 8)	2	545.654	361.206
Recursos de Terceiros	2	-	23.829
Passivos de arrendamento (nota 11)	2	557.261	883.719
Outras Obrigações (Nota 10)	2	525.639	423.723

20. Seguros

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. As apólices possuem vigência média de um ano.

Resumo de seguro por Modalidade	Valor
Seguro Fiança	569.927
Riscos Nomeados	6.540.000

Notas Explicativas**Forte Securitizadora S.A.**

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

D&O	10.000.000
Total em R\$ (Mil)	<u>17.109.927</u>

21. Informações sobre Emissão de Certificados de Recebíveis Imobiliários

Com a publicação da Instrução CVM nº 600, datada de 01 de agosto de 2018, foram instituídas novas disposições envolvendo Certificados de Recebíveis do Agronegócio e alterados determinados dispositivos contidos em outras instruções normativas publicadas pela Comissão de Valores Mobiliários. Nesse contexto, destacamos o art. 34 dessa ICVM nº 600 que acrescentou à Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, o art. 25-A que, por sua vez, passou a requerer o tratamento, em se tratando de companhia securitizadora, 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 atendimento a essa disposição, a partir do período encerrado em 30 de junho de 2019, a Companhia deixou de fazer constar nas suas notas explicativas, as demonstrações financeiras vinculadas aos patrimônios separados por ela instituídos, passando a disponibilizá-las em sua página na rede mundial de computadores, em até 03 (três) meses após o encerramento do exercício social, o qual foi estabelecido como sendo 30 de junho de cada ano, para todos os patrimônios separados ativos.

Os recebíveis vinculados ao regime fiduciário constituem o lastro de CRIs e CRAs emitidos esse regime. Pela fidúcia, tais créditos ficam excluídos do patrimônio comum da Companhia, passando a constituir direitos patrimoniais separados, com o propósito específico e exclusivo de responder pela realização dos direitos dos investidores.

A Companhia é responsável pela gestão de 58 (cinquenta e oito) patrimônios separados, que totalizam ativos no montante de R\$ 5.309.207 bi, que são lastro para R\$ 3.970.435 bi em Certificados de Recebíveis Imobiliários e Certificado de Recebíveis do Agronegócio.

No período findo em 30 de setembro de 2021 foram realizadas as seguintes operações:

Em 27 de janeiro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 409_502 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 29 de janeiro de 2021 no valor de R\$ 23.532 mil.

Em 24 de fevereiro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 503_506 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 26 de fevereiro de 2021 no valor de R\$ 21.611 mil.

Em 25 de fevereiro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 507_514 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 1 de março de 2021 no valor de R\$ 34.269 mil.

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

(Valores em reais)

Em 16 de março de 2021 a Companhia fez a emissão do CRI 519_522 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 18 de março de 2021 no valor de R\$ 10.426 mil.

Em 23 de março de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 515_518 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 26 de março de 2021 no valor de R\$ 16.045 mil.

Em 05 de abril de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 527_534 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 09 de abril de 2021 no valor de R\$ 5.750 mil.

Em 16 de abril de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 523_526 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 20 de abril de 2021 no valor de R\$ 17.200 mil.

Em 29 de abril de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 535_544 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 30 de abril de 2021 no valor de R\$ 56.500 mil.

Em 14 de maio de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 545_550 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 18 de maio de 2021 no valor de R\$ 9.000 mil.

Em 16 de junho de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 559_562 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 21 de junho de 2021 no valor de R\$ 7.800 mil.

Em 24 de junho de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 575_583 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 24 de junho de 2021 no valor de R\$ 237.000 mil.

Em 06 de julho de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 584_585 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 08 de julho de 2021 no valor de R\$ 82.217 mil.

Em 16 de julho de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 586_587 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 20 de julho de 2021 no valor de R\$ 164.913 mil.

Em 04 de agosto de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 606_607 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 06 de agosto de 2021 no valor de R\$ 145.645 mil.

Em 19 de agosto de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 598_605 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 20 de agosto de 2021 no valor de R\$ 102.617 mil.

Em 20 de agosto de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 588_597 série da 1ª Emissão e a operação ainda não se concretizou.

Notas Explicativas

Forte Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais
Período findo em 30 de setembro de 2021
(Valores em reais)

Em 25 de agosto de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 608_615 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 30 de agosto de 2021 no valor de R\$ 33.636 mil.

Em 31 de agosto de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 616_627 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 01 de setembro de 2021 no valor de R\$ 111.334 mil.

Em 01 de setembro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 563_574 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 06 de setembro de 2021 no valor de R\$ 40.450 mil.

Em 08 de setembro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 551_558 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 13 de setembro de 2021 no valor de R\$ 25.272 mil.

Em 10 de setembro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 638_639 série da 1ª Emissão e a operação se concretizou efetivamente em 17 de setembro de 2021 no valor de R\$ 161.205 mil.

Em 22 de setembro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 628_637 série da 1ª Emissão e a operação ainda não se concretizou.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia fez a emissão do CRI 640_647 série da 1ª Emissão e a operação ainda não se concretizou.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório de revisão do auditor independente sobre as Informações Trimestrais

Aos
Administradores e Acionistas da
Forte Securitizadora S.A.
São Paulo - SP

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Forte Securitizadora S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21 Demonstração Intermediária, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, 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 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 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 trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia. 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 está 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.

São Paulo, 12 de novembro de 2021.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP034519/O-6

Marcos Kenji de Sá Pimentel Ohata
Contador CRC-1SP209240/O-7

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Informações Trimestrais

Forte Securitizadora S/A

Período findo em 30 de setembro de 2021

Declaração dos diretores sobre as informações trimestrais

Em cumprimento à instrução CVM nº 480, de 7 de dezembro de 2009, a Diretoria declara que discutiu, reviu e concordou com as informações trimestrais referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021.

São Paulo, 12 de novembro de 2021.

A Administração

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

Pareceres e Declarações/Declaração dos Diretores sobre o Relatório dos Auditores Independentes

Forte Securitizadora S/A

Período findo em 30 de setembro de 2021

Relacionamento com os auditores independentes

Informamos que a companhia não contraiu outros serviços junto ao auditor independente responsável pelo exame das informações trimestrais que não sejam relativos a trabalhos de auditoria.

Em cumprimento à instrução CVM nº 480 de 7 de dezembro de 2009, a Diretoria declara que discutiu, reviu e concordou com as conclusões expressas no relatório dos auditores independentes referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021.

São Paulo, 12 de novembro de 2021.

A Administração