

ANEXO E À RESOLUÇÃO CVM Nº 88, DE 27 DE ABRIL DE 2022

INFORMAÇÕES ESSENCIAIS SOBRE A OFERTA PÚBLICA DE DISTRIBUIÇÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS DE EMISSÃO DE SOCIEDADE EMPRESÁRIA DE PEQUENO PORTE DISPENSADA DE REGISTRO PELA CVM E REALIZADA POR MEIO DE PLATAFORMA ELETRÔNICA DE INVESTIMENTO PARTICIPATIVO:

Antes de investir, leia atentamente este material.

Seção 1: Informação sobre a Emissora

a) Nome, forma societária, sede, endereço de contato e CNPJ

- **Nome:** Companhia Securitizadora Allu Invest S.A;
- **Forma societária:** Sociedade Anônima de Capital Fechado;
- **CNPJ:** 62.446.127/0001-96;
- **Endereço:** Rua Maranhão nº 330, salas 800, 900 e 1000, Bairro Santa Efigênia, Belo Horizonte-MG, CEP: 30150-330;
- **Representante legal:** Yago Correa Teixeira.

b) Setor de atuação, atividades desenvolvidas e histórico

- **Setor: Financeiro** – Securitização de ativos, estruturação de ofertas públicas de valores mobiliários e tokenização de debêntures lastreadas em direitos creditórios oriundos de notas comerciais.
- **Atividades:** A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. atua na estruturação de operações de securitização de recebíveis, com emissão de debêntures lastreadas em notas comerciais. As operações são distribuídas por meio de plataformas eletrônicas com controle de acesso, utilizando tecnologia de tokenização para representação digital dos valores mobiliários. A Companhia constitui patrimônios separados, adquire ativos financeiros elegíveis e realiza a administração dos fluxos financeiros relacionados à emissão, inclusive quanto ao relacionamento com os investidores, por meio da plataforma Dexcap.

- **Histórico:** A Emissora foi constituída com o propósito de estruturar e conduzir ofertas públicas de debêntures lastreadas em direitos creditórios, com foco na utilização de tecnologias digitais, contratos inteligentes (smart contracts) e mecanismos de distribuição via plataformas eletrônicas.

c) Demonstrações financeiras auditadas

- Auditoria independente: Sim
- Empresa de auditoria: Não aplicável (estrutura em fase inicial, com previsão de contratação conforme exigências legais e normativas).

d) Principais executivos

Nome	Função	CPF
Yago Correa Teixeira	Diretor	123.451.046-43

e) Controladores e participação acionária

Nome	CNPJ	Nº de Ações Ordinárias	Valor da Ação Ordinária	% de Participação
Santanna Holding Ltda.	45.555.941/0001-20	501 (quinhentas e uma)	R\$ 1,00 (um real) cada	51%
Cadu Holding Ltda.	45.548.647/0001-90	499 (quatrocentas e uma)	R\$ 1,00 (um real) cada	49%

f) Histórico de ofertas públicas de valores mobiliários

- Ofertas anteriores: Não há ofertas anteriores, considerando o patrimônio segregado.

Seção 2: Informações sobre o plano de negócios

a) Objetivo do negócio

Os recursos líquidos captados pela Emissora, por meio da integralização Debêntures, excluídos os custos incorridos para pagamento de despesas e comissões decorrentes, serão destinados a operação de aquisição de notas comerciais emitidas por Alligator Serviços Digitais Ltda., CNPJ: 25.053.921/0001-43.

Parte dos recursos poderá, ainda, ser destinada à cobertura de despesas diretamente relacionadas à oferta, inclusive aqueles vinculados à atuação da Plataforma Eletrônica de Investimento da Dexcap Investimentos e Tecnologia Ltda., conforme previsto nos documentos da oferta.

b) Principais Produtos ou Serviços Oferecidos

A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. atua na aquisição, securitização e emissão de valores mobiliários lastreados em direitos creditórios, assim como tem potencial para estruturar operações envolvendo outros valores mobiliários com lastro em ativos financeiros formais. Seu principal produto é a emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, lastreadas em nota comercial, com distribuição realizada por meio de plataforma eletrônica com controle de acesso.

A Companhia organiza os fluxos financeiros da operação por meio da constituição de patrimônio separado e regime fiduciário, conforme previsto na Lei nº 14.430/2022, prestando suporte jurídico e operacional durante todo o ciclo da emissão. As operações são estruturadas com apoio tecnológico, incluindo o uso de contratos inteligentes e a representação dos valores mobiliários por meio de tokens digitais.

As principais atividades desenvolvidas incluem:

- Estruturação de operações de securitização, com definição dos critérios de elegibilidade dos direitos creditórios e dos termos da emissão;*
- Emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, com lastro em ativos financeiros elegíveis, para captação de recursos junto a investidores;*
- Aquisição de direitos creditórios que compõem o lastro das emissões, com a constituição de patrimônio separado e regime fiduciário, conforme a Lei nº 14.430/2022;*
- Integração com plataformas eletrônicas de distribuição, incluindo a emissão de tokens digitais representativos dos valores mobiliários ofertados.*

A Companhia atua com foco em inovação, transparência e conformidade regulatória, utilizando soluções tecnológicas como contratos inteligentes e ferramentas de monitoramento on-chain.

c) Público-alvo do negócio

A presente oferta pública é destinada a investidores cadastrados na Plataforma Eletrônica de Investimento da Dexcap, nos termos da Resolução CVM nº 88, de 27 de abril de 2022, que atendam aos critérios de elegibilidade estabelecidos na regulamentação aplicável, incluindo investidores em geral, investidores qualificados e investidores profissionais, conforme o caso.

d) Região de atuação

Brasil (foco inicial: Sudeste – SP, RJ e MG), com expansão para demais regiões.

e) Propósito da oferta e Forma de uso dos recursos captados

Os recursos captados pela Companhia Securitizadora Allu Invest S.A., por meio da presente oferta pública de debêntures simples, não conversíveis em ações, distribuídas com dispensa de registro nos termos da Resolução CVM nº 88, serão utilizados, preponderantemente, para a operação de concessão de licenciamento para uso de equipamentos eletrônicos, formalizado mediante celebração do Contrato de Prestação de Serviço, entre a Devedora Originária e seus Clientes, conforme os critérios definidos na Escritura de Emissão.

Adicionalmente, parte dos recursos captados poderá ser utilizada para o pagamento de despesas operacionais da emissão, incluindo, mas não se limitando a custos de escrituração, custódia, tokenização, estruturação, distribuição e gestão da oferta pública, realizadas por meio da Plataforma Eletrônica de Investimento da Dexcap.

f) Faturamento anual estimado para os próximos 5 anos

O faturamento projetado para o patrimônio separado constituído no âmbito desta emissão está diretamente vinculado à expectativa de recebimento dos Direitos Creditórios adquiridos com os recursos captados.

A rentabilidade do patrimônio separado dependerá do fluxo de pagamentos relacionados aos ativos elegíveis adquiridos — tais como Notas Comerciais, debêntures ou certificados de recebíveis — e da efetiva adimplência da Devedora conforme os termos pactuados nos respectivos instrumentos jurídicos.

As receitas previstas abrangem exclusivamente os valores recebidos em razão dos Direitos Creditórios, além dos rendimentos oriundos de aplicações temporárias em Investimentos Permitidos, deduzidas as despesas operacionais e encargos previstos na Escritura de Emissão.

Por se tratar de operação estruturada com lastro específico e vencimento definido, o faturamento do patrimônio separado não segue projeções anuais convencionais de receita recorrente, sendo avaliado conforme o cronograma de pagamentos vinculado à cessão dos ativos adquiridos.

Seção 3: Informações sobre o valor mobiliário ofertado

a) Detalhes da oferta

- **Tipo:** Escritura da 4ª (quarta) Emissão de Debêntures de Securitização, Não Conversíveis em Ações, em 18 (dezoito) Séries, para Distribuição Pública através de Plataforma de Investimento Participativo, da Companhia Securitizadora Allu Invest S.A

Emissão	Séries	Valor Unitário	Quantidade por série	Quantidade Total	Valor Total	Data de Emissão
4ª Emissão	18 Séries	R\$ 1,00	à definir	3.000.000	R\$ 3.000.000,00	12/11/2025

- **Forma de distribuição:** Oferta pública com dispensa de registro, nos termos da Resolução CVM nº 88, realizada exclusivamente por meio da Plataforma Eletrônica da Dexcap, direcionada a investidores cadastrados que atendam aos critérios de elegibilidade definidos nos documentos da oferta.
- **Prazo máximo de captação:** 180 (cento e oitenta) dias

b) Regras de transações subsequentes

As transações subsequentes com as Debêntures simples, não conversíveis, objetos desta emissão são permitidas no ambiente de negociação secundária disponibilizado pela Plataforma Dexcap, por meio da funcionalidade denominada “Mural de Ofertas”. Todas as operações deverão observar:

- *os critérios de elegibilidade e perfil de risco dos investidores;*
- *os procedimentos de cadastro, qualificação e verificação de identidade (KYC);*
- *as normas de prevenção à lavagem de dinheiro e financiamento do terrorismo (AML/CFT);*
- *bem como os termos de uso e as condições operacionais estabelecidas pela Plataforma Dexcap.*

A negociação secundária está restrita aos investidores previamente cadastrados e qualificados na Plataforma, sendo vedada qualquer forma de oferta pública fora do ambiente autorizado.

Seção 4: *A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. compromete-se, nos termos previstos na Escritura de Emissão, a manter os investidores informados sobre a evolução da operação, mediante divulgação periódica de informações relevantes por meio da Plataforma Dexcap, incluindo, mas não se limitando a:*

- **Indicadores de Desempenho da Operação** – *Divulgação mensal, contendo informações sobre o desempenho dos direitos creditórios vinculados à emissão, inadimplência, amortizações e demais eventos financeiros relevantes;*
- **Atualizações Estratégicas e Tecnológicas** – *Divulgação periódica, com novidades relacionadas ao desenvolvimento de produtos, funcionalidades, modelos de negócio e infraestrutura operacional vinculada à operação e à plataforma;*
- **Alterações de Governança** – *Comunicação sempre que houver alterações relevantes na composição da administração ou na estrutura de controle societário da Emissora;*
- **Relatório de Sustentabilidade e Impacto** – *Relatório com descrição qualitativa do uso dos recursos captados e dos potenciais impactos sociais, ambientais ou econômicos decorrentes da execução da operação, quando aplicável.*

A Emissora poderá disponibilizar tais informações por meio de área restrita da Plataforma Dexcap, com acesso individualizado aos investidores da oferta, resguardadas eventuais informações confidenciais, estratégicas ou protegidas por sigilo contratual.

Seção 5: Alertas

a) Risco de perda total do capital investido:

Investimentos em valores mobiliários ofertados por meio de plataformas eletrônicas envolvem riscos relevantes, inclusive a possibilidade de perda total do capital investido. Não há garantia de retorno, rentabilidade ou liquidez. A oferta não conta com cobertura do Fundo Garantidor de Créditos (FGC) ou qualquer outro mecanismo de proteção.

b) Existência de outros títulos que confirmam direitos adicionais ao mesmo ativo:

Não aplicável. A Emissora não emitiu outros títulos que confirmam direitos adicionais ao mesmo ativo objeto desta oferta.

c) Realização de ofertas privadas simultâneas com o mesmo ativo:

Não aplicável. A Emissora não realiza, no momento da presente oferta, distribuição privada simultânea de valores mobiliários vinculados ao mesmo ativo.

d) Direito de desistência:

O investidor poderá exercer o direito de desistência, sem ônus, no prazo de até 5 (cinco) dias contados da data de aceite ao Termo de Subscrição e Adesão à Debênture, conforme previsto no instrumento contratual da oferta.

f) Constituição da Emissora:

A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, devidamente constituída e em situação regular, criada com o objetivo específico de estruturar operações de securitização e realizar emissões de debêntures lastreadas em direitos creditórios. A Emissora foi validada pela Plataforma Dexcap quanto à sua regularidade societária, capacidade operacional e cumprimento dos requisitos legais para a condução da presente emissão, conforme previsto na RCMV nº 88 e demais normas aplicáveis.

Seção 6: Informações sobre remuneração da plataforma

a) Valor da remuneração fixa:

Não aplicável (sem taxa fixa).

b) Taxa de sucesso:

*A Plataforma Dexcap fará jus a uma taxa de sucesso equivalente a **0,5% (meio por cento)** sobre o valor total efetivamente captado com a distribuição das Debêntures.*

c) Outras formas de remuneração:

Não aplicável.

Seção 7: Advertência

“A sociedade empresária de pequeno porte e a oferta apresentada nesta plataforma estão automaticamente dispensados de registro pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

A CVM não analisa previamente as ofertas. As ofertas realizadas não implicam por parte da CVM a garantia da veracidade das informações prestadas, de adequação à legislação vigente ou julgamento sobre a qualidade da sociedade empresária de pequeno porte.

Antes de aceitar uma oferta leia com atenção as informações essenciais da oferta, em especial a seção de alertas sobre riscos.”

COMPANHIA SECURITIZADORA ALLU INVEST S.A - 4º (terceiro) Patrimônio Separado
62.446.127/0001-96

CONTA DE PATRIMÔNIO SEPARADO: Conta Corrente nº 5335 6606 0704 5632, Agência 0001, mantida no Banco Stark Bank S.A (665),

Balanço do patrimônio separado da 4ª emissão de debêntures de securitização, em dezoito séries, não conversíveis em ações.

Balanço de: 12/11/2025

**BALANÇO DE
ABERTURA**

Descrição	Saldo
ATIVO	0,00
ATIVO CIRCULANTE	0,00
DISPONÍVEL	0,00
PASSIVO	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	0,00
FORNECEDORES	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00
LUCROS OU PREJUÍZOS	0,00
ACUMULADOS	0,00