

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: Informações 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, sala 800, 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 Certificados de Recebíveis lastreados em direitos creditórios.
- **Atividades:** A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. atua na estruturação de operações de securitização de recebíveis, com emissão de Certificados de Recebíveis lastreados em direitos creditórios. 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 segregados, 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 da Foxbit Serviços Digitais Ltda.

● **Histórico:** A Emissora foi constituída com o propósito de estruturar e conduzir ofertas públicas de Certificados de Recebíveis lastreados 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: Não

● Empresa de auditoria: Não aplicável (as demonstrações financeiras do patrimônio separado estão dispensadas de auditoria independente, nos termos do § 4º do artigo 8º da Resolução CVM nº 88, por não superar a Oferta R\$ 10.000.000,00).

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	50,1%
Cadu Holding Ltda.	45.548.647/0001-90	499 (quatrocentas e noventa e nove)	R\$ 1,00 (um real) cada	49,9%

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 dos Certificados de Recebíveis, excluídos os custos incorridos para pagamento de despesas e comissões decorrentes, serão destinados à aquisição dos Direitos Creditórios oriundos dos Contratos de Prestação de Serviço celebrados entre a Allugator Serviços Digitais Ltda., CNPJ nº 25.053.921/0001-43, e seus clientes, cedidos à Emissora nos termos do Termo de Cessão de Direitos Creditórios.

Parte dos recursos poderá, ainda, ser destinada à cobertura de despesas diretamente relacionadas à oferta, inclusive àquelas vinculadas à atuação da Plataforma Eletrônica de Investimento da Foxbit Serviços Digitais 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 elegíveis. Seu principal produto é a emissão de Certificados de Recebíveis, não conversíveis em ações, lastreados em direitos creditórios, 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 Certificados de Recebíveis, 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 Foxbit Serviços Digitais Ltda., 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 Certificados de Recebíveis, não conversíveis em ações, distribuídos com dispensa de registro nos termos da Resolução CVM nº 88, serão utilizados preponderantemente na 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 no Termo 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 Foxbit Serviços Digitais Ltda.

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 no Termo 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.

g) Lote Adicional: *A presente oferta poderá contemplar lote adicional de até 25% (vinte e cinco por cento) do valor alvo máximo, nos termos do art. 5º, inciso VI, da Resolução CVM nº 88, observadas as condições e divulgações exigidas pela regulamentação aplicável.*

Seção 3: Informações sobre o valor mobiliário ofertado

a) Detalhes da oferta

● **Tipo:** TERMO DA 2ª (SEGUNDA) EMISSÃO DE CERTIFICADOS DE RECEBÍVEIS, EM SÉRIE ÚNICA, PARA DISTRIBUIÇÃO PÚBLICA ATRAVÉS DE PLATAFORMA DE INVESTIMENTO PARTICIPATIVO, DA COMPANHIA SECURITIZADORA ALLU INVEST S.A.

Emissão	Série	Valor Unitário	Quantidade Total	Valor Total	Remuneração	Data do Vencimento
2ª Emissão	Série Única	R\$ 20,00	65.000	R\$ 1.300.000,00	25% a.a.	10/10/2028

● **Forma de distribuição:** Oferta pública com dispensa de registro, nos termos da Resolução CVM nº 88, realizada exclusivamente por meio da Plataforma Eletrônica da Foxbit Serviços Digitais Ltda., 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 os Certificados de Recebíveis, não conversíveis, objeto desta emissão são permitidas no ambiente de negociação secundária disponibilizado pela Plataforma Foxbit Serviços Digitais Ltda. 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);
- os termos de uso e as condições operacionais estabelecidas pela Plataforma Foxbit Serviços Digitais Ltda.

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

c) Garantia – Coobrigação da Cedente

Os Certificados de Recebíveis objeto desta oferta contam, além do Regime Fiduciário e da constituição do Patrimônio Separado, com a coobrigação da **ALLUGATOR SERVIÇOS DIGITAIS LTDA.**, sociedade limitada, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 25.053.921/0001-43, na qualidade de Cedente e Devedora Originária dos Direitos Creditórios que lastreiam a presente emissão. Nos termos da Cláusula 5.1 do Termo de Emissão e do item (vii) da Cláusula 4 do Termo de Cessão de Direitos Creditórios nº 1909202602, a Cedente responde integralmente, na qualidade de coobrigada, pela pontual liquidação dos Direitos Creditórios cedidos, até a integral liquidação dos Certificados de Recebíveis da 2ª (Segunda) Emissão (“Coobrigação da Cedente”).

Nos termos da Cláusula 5.2 do Termo de Emissão, a Coobrigação da Cedente poderá ser compartilhada com outras emissões e/ou ofertas lastreadas no mesmo Termo de Cessão, sem preferência ou subordinação entre elas, assegurados aos titulares dos Certificados de Recebíveis os seus respectivos percentuais de garantia.

Seção 4: A Companhia Securitizadora Allu Invest S.A. compromete-se, nos termos previstos no Termo de Emissão, a manter os investidores informados sobre a evolução da operação, mediante divulgação periódica de informações relevantes por meio da Plataforma Foxbit Serviços Digitais Ltda., 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 Foxbit Serviços Digitais Ltda. 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). Os Certificados de Recebíveis contam com a Coobrigação da Cedente descrita na Seção 3, alínea “c”, a qual, contudo, não constitui garantia de retorno ou de rentabilidade, e cuja efetividade depende da capacidade financeira da Allugator Serviços Digitais Ltda. de honrar as obrigações assumidas. Em caso de inadimplemento dos Direitos Creditórios e da Cedente, o investidor poderá perder total ou parcialmente o capital investido.

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 ao Certificado de Recebíveis, conforme previsto no instrumento contratual da oferta.

e) 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 Certificados de Recebíveis lastreados em direitos creditórios. A Emissora foi validada pela Plataforma Foxbit Serviços Digitais Ltda. quanto à sua regularidade societária, capacidade operacional e cumprimento dos requisitos legais para a condução da presente emissão, conforme previsto na RCVM 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 Foxbit Serviços Digitais Ltda. fará jus a uma taxa de sucesso equivalente a 1,5% sobre o valor total efetivamente captado com a distribuição dos Certificados de Recebíveis.

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 a garantia da veracidade das informações prestadas, de adequação à legislação vigente ou julgamento sobre a qualidade da sociedade empresária de pequeno porte por parte da CVM.

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