



TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Demonstrações financeiras em
30 de Junho de 2022

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	2
Relatório da administração	5
Balanco patrimonial (ativo)	6
Balanco patrimonial (passivo)	7
Demonstração do resultado	8
Demonstração do resultado abrangente	9
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	10
Demonstração do fluxo de caixa	11
Notas explicativas às demonstrações financeiras	12



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Senhores Diretores e Acionistas da
TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.
São Paulo SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**, (“Instituição”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício e semestre findos naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas financeiras.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**, em 30 de junho de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício e semestre findos naquela data, de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil, aplicáveis as instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à “Instituição”, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A administração da Instituição é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há

distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil aplicáveis ‘as “Instituição” autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Instituição continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a “Instituição” ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da “Instituição” são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Corretora.
- Avaliamos a adequação das políticas financeiras utilizadas e a razoabilidade das estimativas financeiras e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Corretora. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos

chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Corretora não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais de deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 11 de outubro de 2022.

VENEZIANI AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP013744/O-1

SIDNEY REY VENEZIANI
CONTADOR CRC 1SP061028/O-1

VALDECIR DE OLIVEIRA
CONTADOR CRC 1SP174801/O-1

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis da **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**, acompanhadas das notas explicativas e do relatório do auditor independente, correspondentes ao exercício findo em 30 de junho de 2022.

O lucro do semestre findo em 30 de junho de 2022 foi de **R\$ 1.437.690,73**.

Gerenciamentos de Riscos e de Capital: em cumprimento às disposições regulatórias dispostas nas Resoluções números 4.557/17 e 2.554/98, publicadas pelo Conselho Monetário Nacional - CMN, a **Corretora** mantém uma estrutura de gerenciamento de riscos e gestão de capital.

Em 30 de junho de 2022, os limites operacionais **da Corretora**, apresentaram níveis adequados e suficientes, sendo compatíveis com a natureza de suas operações.

Treviso
A DIRETORIA
Corretora de Câmbio S/A

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021

Valores em R\$ 1.000

A T I V O	NE	30/06/22	31/12/21
CIRCULANTE		56.116	50.342
DISPONIBILIDADES	3,g	15.898	18.071
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		39.398	31.337
Aplicação interfinanceira de Liquidez	3.g	20.117	10.197
Carteira de câmbio	5	18.925	20.631
Rendas a receber	5	356	509
OUTROS ATIVOS		826	997
Outros créditos - Diversos	5	706	958
Despesas antecipadas		120	39
PROV. PERDAS ESPERADAS ASSOCIADAS A:		(6)	(63)
Risco de rendas a receber e outros créditos		(6)	(63)
NÃO CIRCULANTE		12.029	7.677
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		11.312	6.956
Títulos e valores mobiliários	4	11.312	6.956
IMOBILIZADO DE USO	3.d	715	716
Outras imobilizações de uso		1.815	1.736
(Depreciações acumuladas)		(1.100)	(1.020)
INTANGÍVEL	3.d	2	5
Ativos Intangíveis		49	49
(Amortização acumulada)		(47)	(44)
TOTAL DO ATIVO		68.145	58.019

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021

Valores em R\$ 1.000

PASSIVO	NE	30/06/22	31/12/21
CIRCULANTE		55.157	50.411
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		39.201	38.343
Relações interdependências	5	9.954	11.353
Carteira de câmbio	5	29.247	26.990
OUTROS PASSIVOS		15.956	12.068
Fiscais e previdenciárias	5	1.426	877
Diversas	5	14.530	11.191
NÃO CIRCULANTE		289	291
PROVISÕES		289	291
Fiscais e previdenciárias	5	278	291
Diversas - Passivos contingentes		11	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.699	7.317
Capital:	6.a	13.136	9.186
De Domiciliados no país		13.136	9.186
Ajustes de avaliação patrimonial	4	(60)	(55)
(Prejuízos acumulados)		(377)	(1.814)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		68.145	58.019

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM

Semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021

Valores em R\$ 1.000

	NE	30/06/22	30/06/21
RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		23.729	12.345
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		1.080	126
Resultado de operações de câmbio		22.649	12.219
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		23.729	12.345
OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS		(21.760)	(13.817)
Receitas de prestação de serviços		4.419	3.163
Despesas de pessoal		(3.312)	(2.750)
Outras despesas administrativas	8.a	(20.772)	(13.195)
Despesas tributárias		(1.732)	(939)
Despesas com provisões		58	(31)
Provisão (Reversão) de provisões operacionais		(11)	-
Outras receitas operacionais	8.b	20	5
Outras despesas operacionais	8.c	(430)	(70)
RESULTADO OPERACIONAL		1.969	(1.472)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL		-	-
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES		1.969	(1.472)
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(532)	-
Provisão para imposto de renda		(325)	-
Provisão para contribuição Social		(207)	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DOS SEMESTRES		1.437	(1.472)
Nº de ações		275.539	275.539
Lucro/(Prejuízo) por ação.....R\$		5,22	(5,34)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021

Valores em R\$ 1.000

	30/06/22	30/06/21
RESULTADO LÍQUIDO DOS SEMESTRES	1.437	(1.472)
RESULTADO ABRANGENTE	(5)	1
Ajustes que serão transferidos para resultados:	(5)	1
Ajuste TVM	(5)	2
IR/CS de ajuste TVM	-	(1)
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	1.432	(1.471)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021

Valores em R\$ 1.000

Semestre de 01/01/22 a 30/06/22				
	CAPITAL REALIZADO	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/22	9.186	(55)	(1.814)	7.317
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos	-	(5)	-	(5)
Aumento de capital	3.950	-	-	3.950
Lucro líquido do semestre	-	-	1.437	1.437
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/22	13.136	(60)	(377)	12.699
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	3.950	(5)	1.437	5.382
Semestre de 01/01/21 a 30/06/21				
	CAPITAL REALIZADO	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/21	7.186	(38)	(1.491)	5.657
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos	-	1	-	1
Prejuízo do semestre	-	-	(1.472)	(1.472)
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/21	7.186	(37)	(2.963)	4.186
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	1	(1.472)	(1.471)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(ME) 02.992.317/0001-87

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)

Semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021

Valores em R\$ 1.000

	1º-SEM-22	1º-SEM-21
<i>Fluxos de caixa das atividades operacionais</i>		
Lucro líquido/(prejuízo) dos semestres	1.437	(1.472)
Depreciações/amortizações/perdas valor recuperável	82	61
Provisão para outros créditos de liquidação duvidosa	(58)	31
Provisão (reversão) de provisões para passivos contingentes	11	-
Provisão de impostos no resultado	532	-
	2.004	(1.380)
<i>Varição de Ativos e Obrigações</i>	1.882	13.199
(Aumento) redução em instrumentos financeiros ativos	(2.502)	(14.010)
(Aumento) redução de outros ativos	162	(226)
Aumento (redução) em instrumentos financeiros passivos	858	20.407
Aumento (redução) em outros passivos	3.898	7.080
Imposto de renda e contribuição social pagos	(534)	(52)
	3.886	11.819
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.886	11.819
<i>Fluxos de caixa das atividades de investimento</i>		
Inversões em:		
Imobilizado de uso	(89)	(99)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(89)	(99)
<i>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</i>		
Recebimento pela integralização de capital	3.950	-
Pagamento de juros de capital próprio	-	(129)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	3.950	(129)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	7.747	11.591
Caixa e equivalentes de caixa no início dos semestres	28.268	13.282
Caixa e equivalentes de caixa no fim dos semestres	36.015	24.873

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

1. Contexto Operacional

A Corretora tem por objeto social exclusivo a intermediação em operações de câmbio e a prática de operações no mercado de câmbio, ou seja, compra e venda de moeda estrangeira em espécie, cheque ou cheque de viagem, bem como carga de moeda estrangeira em cartão pré-pago, a Treviso Corretora de Câmbio S/A otimizou o atendimento dos correspondentes cambiais e dos clientes do seguimento “turismo” ao mesmo tempo em que endereçou seus esforços para gerar melhorias em seu nível organizacional, investimentos em novos sistemas e novas tecnologias, visando se aproximar e fidelizar o consumidor no mercado de câmbio primário (exportação, importação e remessas internacionais), além de atingir ainda mais transparência no relacionamento com o mercado e seus clientes.

A Treviso Corretora de Câmbio S/A, por sua reputação e notoriedade, representada por anos de experiência e competência que, associadas à observância das normas regulatórias, respeito às políticas de governança, obediência às Regras de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento do Terrorismo e da Lei Anticorrupção. Essas práticas são aplicadas inclusive aos correspondentes que são submetidos à “due diligence”, como pré-condição para ser admitido, respeitando-se, dessa maneira, as políticas de admissão e controles internos praticados pela corretora.

2. Apresentação das Demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas conforme determinado pela Resolução BCB nº 02 de 12/08/20, emitida pelo Banco Central do Brasil, sendo assim, o Balanço Patrimonial ao final do período corrente deve ser comparado com o Balanço Patrimonial do final do exercício social imediatamente anterior; e as demais demonstrações devem ser comparadas com as relativas aos mesmos períodos do exercício social anterior para as quais foram apresentadas

As demonstrações financeiras são de responsabilidade da Administração, que em atendimento ao disposto no artigo 7º, da Resolução CMN nº 4.720 de 30 de maio de 2019, declara de forma explícita e sem reserva, que as Demonstrações Financeiras estão em conformidade com a regulamentação emanada do CMN e do BCB, bem como, que é responsável pelo conteúdo dos documentos contidos neste arquivo, e por consequência, pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotada no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorções. Foram elaboradas a partir das práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, associadas às normas e instruções do BCB, consubstanciadas no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF) e do Comitê de Procedimentos Contábeis (CPC), quando aplicável.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria da Corretora em 30 de setembro de 2022.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

a) Apuração de resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. Os rendimentos e as despesas de natureza financeira são calculados com base no método exponencial, observando-se o critério “pro rata” dia.

b) Aplicações Interfinanceiras de Liquidez

Estão demonstradas pelo valor do principal, atualizado com base no indexador contratado, quando for o caso, acrescido dos rendimentos e encargos decorridos.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

c) **Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos**

De acordo com a Circular 3.068/01 e a Carta Circular 3.026/02, os títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos passaram a ser classificados de acordo com a intenção de negociação pela administração em três categorias específicas, atendendo aos seguintes critérios de contabilização:

Títulos para Negociações: Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos, adquiridos com o objetivo de serem negociados frequentemente e de forma ativa, ajustado pelo valor de mercado em contrapartida ao resultado do período.

Títulos Disponíveis para Venda: Títulos e Valores Mobiliários e instrumentos Financeiros Derivativos, que não se enquadrem como para negociação nem como mantidos até o vencimento, ajustados pelo valor de mercado em contrapartida a conta destacada do Patrimônio Líquido, pelo valor líquido dos efeitos tributários.

Títulos Mantidos até o Vencimento: Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos, com a intenção e capacidade financeira para sua manutenção em carteira até o vencimento, são avaliados pelos custos de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos em contrapartida ao resultado do período.

d) **Imobilizado de uso e intangível**

O imobilizado de uso está contabilizado ao custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear, com base em parâmetros e taxas estabelecidos pela legislação tributária, sendo de 20% a.a. para “Sistema de Processamento de Dados e Transportes”; e, 10% a.a. para as demais contas. O intangível está representado por “Software” sendo amortizado a taxa de 20% a.a.

e) **Contingências**

Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os ativos contingentes são reconhecidos quando a administração possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

f) **Provisão para imposto de renda e contribuição social**

O encargo do imposto de renda é calculado sob o regime de lucro real, à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de 10% sobre o lucro que exceder R\$240 no ano.

A contribuição social sobre o lucro conforme a Lei nº 14.183/2021, é calculada à alíquota de:

- 15% a partir de 01/01/2022.
- 20% do período de 01/07/2021 até 31/12/2021;
- 15% do período de 01/01/2021 até 30/06/2021;

g) **Caixas e Equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional e estrangeiras, cujo vencimento das operações na data de efetiva aplicação seja igual ou inferior a 90 dias e apresentam risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela Corretora para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

	30/06/2022	31/12/2021
Disponibilidades	15.898	18.071
Caixa	1.098	756
Depósitos Bancários	764	769
Reservas livres	491	481
Disponibilidades em moedas estrangeiras	13.545	16.065
Aplicações Intefinanceiras de Liquidez	20.117	10.197
Notas do Tesouro Nacional	20.117	10.197
	-	-
Total Caixa e equivalentes de caixa	36.015	28.268

4. Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos

a) Títulos e Valores Mobiliários

Os títulos e valores mobiliários estão classificados em “Títulos Disponíveis para Venda”, e os valores de custo atualizados comparados com os respectivos valores de mercado, estão assim demonstrados:

Títulos Disponíveis para Venda	Vencimento	30/06/2022 Custo	30/06/2022 Mercado	31/12/2021 Custo	31/12/2021 Mercado
Carteira Própria					
Letras Financeiras do Tesouro	01/09/2025 a 01/09/2026	2.144	2.132	3.506	3.476
Vinculados ao Banco Central					
Letras Financeiras do Tesouro	01/09/2025	6.136	6.105	2.045	2.032
Vinculados a prestação de garantias					
Letras Financeiras do Tesouro	01/09/2025 a 01/09/2026	3.092	3.075	1.460	1.448
Total a longo prazo		11.372	11.312	7.011	6.956
Total de Títulos e Valores Mobiliários		11.372	11.312	7.011	6.956

Em 30 de junho de 2022, foram registrados ajustes ao valor de mercado sobre os títulos classificados na categoria de títulos disponíveis para venda, reconhecidos em contrapartida no patrimônio líquido, pelo montante de R\$ 60 (R\$ 55 em 31 de dezembro de 2021), líquido dos efeitos tributários.

b) Instrumentos Financeiros Derivativos

No semestre encerrado 30 de junho de 2022 e exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021 a Corretora não possuía operações próprias de instrumentos financeiros derivativos.

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

5. Composição de saldos relevantes

	30/06/2022	31/12/2021
Ativo Circulante		
Instrumentos Financeiros		
Carteira de câmbio	<u>18.925</u>	<u>20.631</u>
Câmbio comprado a liquidar	13.124	11.563
Direitos sobre venda de câmbio	14.937	15.467
(-) Adiantamentos em moeda nacional	(9.136)	(6.399)
Rendas a receber	<u>356</u>	<u>509</u>
Comissões e corretagens a receber	356	509
Outros Ativos		
Outros créditos - Diversos	<u>706</u>	<u>958</u>
Adiantamentos e antecipações	35	55
Adiantamento para pgto. nossa conta	51	15
Devedores p/Compra Valores e Bens	7	27
Devedores por depósito em garantia	27	20
Impostos e Contribuições a compensar	152	131
Valores a Receber Sociedades Ligadas	94	74
Devedores Diversos - País	340	636
Passivo Circulante		
Instrumentos Financeiros		
Relações interdependências	<u>9.954</u>	<u>11.353</u>
Ordens de pagamentos em moedas	9.954	11.353
Carteira de câmbio	<u>29.247</u>	<u>26.990</u>
Câmbio vendido a liquidar	14.843	15.371
Obrigações por compras de câmbio	13.051	11.569
Obrigações por vendas realizadas	1.353	50
Fiscais e previdenciárias	<u>1.704</u>	<u>1.168</u>
Impostos e contribuições a recolher	1.426	877
Impostos e contribuições a recolher - longo prazo	278	291
Diversas	<u>14.530</u>	<u>11.191</u>
Obrig. p/ aquis. de bens e direito	28	60
Provisão p/pagtos. a efetuar	4.313	2.971
Credores diversos - país	10.189	8.160

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

6. Patrimônio Líquido

a) Capital Social

O capital social da sociedade de R\$ 13.136, está representado por 503.666 ações ordinárias nominativas sem valor nominal, totalmente integralizado na data do balanço por acionistas domiciliados no país. O capital social era de R\$ 9.186 em 31 de dezembro de 2021.

Em assembleia geral extraordinária realizada em 03 de novembro de 2021 os acionistas deliberaram o aumento do capital social da companhia no valor de R\$ 2.000, mediante a emissão de 76.681 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. Este aumento foi aprovado pelo Banco Central do Brasil. Com o aumento o capital da companhia passa a ser R\$ 9.186 dividido em 352.220 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

Em assembleia geral extraordinária realizada em 22 de junho de 2022, houve aumento de capital social no valor de R\$ 3.950, submetido ao Banco Central do Brasil e está aguardando sua aprovação, compondo-se da emissão de 151.445 ações ordinárias nominativas sem valor nominal, totalmente subscritas e integralizadas à vista, em moeda corrente nacional, pelo acionista Treviso Holding Financeira S.A. O capital da companhia passará para R\$ 13.136 dividido em 503.666 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. O aumento está em processo de homologação pelo Banco Central do Brasil.

b) Reservas de Lucros

Os lucros são destinados no encerramento do exercício social.

No semestre encerrado em 30 de junho de 2022 a Corretora apresentou lucro no valor de R\$ 1.437 e prejuízos acumulados no valor de R\$ 377, exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021 a Corretora apresentou prejuízo acumulado no valor de R\$ 1.814.

c) Juros de Capital Próprio

No semestre encerrado em 30 de junho de 2022 não houve pagamento de juros sobre capital próprio. Em 30 de junho de 2021 foram pagos R\$ 129 de juros de capital próprio que foram provisionados em exercícios anteriores, conforme faculta o artigo 9º da Lei nº 9.249/95. Em dezembro de 2020 não foi provisionado juros sobre capital.

7. Contingências

A Corretora é parte envolvida em processos em andamento, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus consultores legais externos. Em 30 de junho de 2022 havia processos com risco de perda estimado como possível no montante de R\$ 272; e, em 31 de dezembro de 2021 havia processos com risco de perda estimado como possível no montante de R\$ 494.

Em 30 de junho de 2022 havia um processo com risco de perda provável no montante de R\$ 11 (Em 31 de dezembro de 2021 não havia processos).

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

8. Demonstração de Resultados

a) Outras despesas administrativas

	30/06/2022	30/06/2021
Outras despesas administrativas	<u>(20.772)</u>	<u>(13.195)</u>
Despesas com água, energia e gás	(47)	(36)
Despesas de aluguéis	(533)	(260)
Despesas de comunicações	(110)	(109)
Despesas com manutenção e conservação	(150)	(124)
Despesas de material	(14)	(10)
Despesas com processamento de dados	(904)	(904)
Despesas com promoções e relações públicas	(26)	(18)
Despesas de propaganda e publicidade	(60)	(87)
Despesas de seguros	(87)	(51)
Despesas com comissões (ver NE 8.b)	(13.335)	(6.544)
Despesas com serviços financeiros	(1.365)	(1.056)
Despesas com serviços de terceiros e vigilância	(30)	(371)
Despesas com serviços técnicos especializados	(3.340)	(2.982)
Despesas com transportes	(369)	(194)
Despesas com viagens no País	(46)	(65)
Despesas com condomínio	(1)	(35)
Despesas com refeições	(31)	(61)
Despesas com amortização e depreciação	(82)	-
Outras despesas administrativas	(242)	(288)

b) Outras receitas operacionais

	30/06/22	30/06/21
Outras receitas operacionais	<u>20</u>	<u>5</u>
Variações monetárias ativas	6	3
STR - TIB	2	-
Outras receitas operacionais	12	2

c) Outras despesas operacionais

	30/06/22	30/06/21
Outras despesas operacionais	<u>(430)</u>	<u>(70)</u>
Outras	(430)	(70)

9. Gerenciamento da Estrutura de Capital

Visando o atendimento à Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 do Banco Central do Brasil, a instituição, adotou uma política de gerenciamento de capital que constitui um conjunto de princípios, procedimentos e instrumentos que asseguram a adequação de capital da instituição de forma tempestiva, abrangente e

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Nos semestres findos em 30 de junho de 2022 e 2021 No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (Valores em R\$ mil)

compatível com os riscos incorridos pela instituição de acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

10. Risco Operacional

Foram desenvolvidas ações visando à implementação da estrutura de gerenciamento de risco operacional, em conformidade com a Resolução nº 4.557 de 23/02/2017, que alcançam o modelo de gestão, o conceito, as categorias e política de risco operacional, os procedimentos de documentação e armazenamento de informações, os relatórios de gerenciamento do risco operacional e o processo de divulgação das informações.

11. Risco de Mercado

O gerenciamento de risco de mercado é efetuado de forma centralizada, por área administrativa que mantém independência com relação à mesa de operações. A Instituição encontra-se apta a atender as exigências da Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 que trata da estrutura de gerenciamento do risco de mercado, nos prazos estabelecidos.

12. Ouvidoria

O componente organizacional de ouvidoria encontra-se em funcionamento e a sua estrutura atende às disposições estabelecidas por meio da Resolução CMN nº 4.860, de 23 de outubro de 2020 do Banco Central do Brasil.

13. Outros assuntos

A Administração da Corretora tem acompanhado atentamente os impactos provenientes da pandemia ocasionada pelo Covid-19 na economia mundial, e em especial, no mercado brasileiro. Dentro deste contexto, considerando os riscos e incertezas aos quais a Corretora está exposta, a Administração avaliou os possíveis eventos econômicos que pudessem impactar a Corretora conforme mencionado na Nota Explicativa 1.

14. Eventos subsequentes

Não houve eventos subsequentes após o encerramento do semestre de 30 de junho de 2022, até a emissão das demonstrações financeiras que requeressem a divulgação em notas explicativas.

CRISTIANO FERREIRA ABDALLA
Diretor

REINALDO DANTAS
Contador CRC-1SP 110330/O-6