

## Madeira Energia S.A. - MESA

CNPJ/MF nº 09.068.805/0001-41 - NIRE 35.300.346.866

### Assembleia Geral Extraordinária - Edital de Convocação

Ficam convidados os Senhores Acionistas da Madeira Energia S.A. - MESA ("Companhia") a se reunir em Assembleia Geral Extraordinária, a ser realizada, em **primeira convocação**, no dia **19 de março de 2024, às 10:00 horas, de forma exclusivamente digital**, nos termos do artigo 124, parágrafo 2º - A, da Lei Federal nº 6.404/76 e da Instrução Normativa nº 81, de 10 de junho de 2020, do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração - DREI ("IN DREI nº 81"), através da Plataforma *Microsoft Teams* ("Plataforma Digital") no link disponível no [website https://ri.santaantonioenergia.com.br/age2024-madeiraenergia/](https://ri.santaantonioenergia.com.br/age2024-madeiraenergia/), a fim de deliberar sobre a seguinte **Ordem do Dia**: (i) alteração do endereço da sede da Companhia, com a consequente alteração do artigo 3º do Estatuto Social da Companhia; (ii) alteração do artigo 5º do Estatuto Social da Companhia, de modo a atualizar o valor do capital social, já objeto de aumentos de capital anteriores, e o número de ações que o compõe; (iii) alteração do número de membros e composição do Conselho de Administração com a consequente alteração do artigo 8º, e de seu parágrafo único, do Estatuto Social da Companhia; (iv) alteração do artigo 18 do Estatuto Social da Companhia, para tornar o Conselho Fiscal não permanente; (v) consolidação do Estatuto Social da Companhia, para refletir as deliberações constantes dos itens (i), (ii), (iii) e (iv) desta Ordem do Dia; (vi) destituição de membros do Conselho de Administração da Companhia; (vii) designação de Presidente e Vice-Presidente do Conselho de Administração; e (viii) instrução de voto da Companhia na condição de acionista da Santa Antônia Energia S.A. ("SAESA"), inscrita no CNPJ/MF sob o nº 09.391.823/0001-60, para tomar todas as providências cabíveis no sentido de aprovar as mesmas matérias constantes dos itens (i) a (vii) acima. **Instruções Gerais:** Os documentos que suportarão as deliberações estão disponibilizados a todos os acionistas no [website https://ri.santaantonioenergia.com.br/age2024-madeiraenergia/](https://ri.santaantonioenergia.com.br/age2024-madeiraenergia/), onde também estão disponíveis os boletins de voto a distância ("Boletim de Voto") para estas Assembleias Gerais. A Companhia remeterá cópia desses documentos aos acionistas que assim solicitarem por escrito, por meio do endereço eletrônico abaixo indicado. **Instruções Gerais:** Os acionistas poderão optar pela participação (i) via boletim de voto a distância, sendo que as orientações detalhadas acerca da documentação exigida para a votação a distância constam do Boletim de Voto, que pode ser acessado no [website](https://ri.santaantonioenergia.com.br/age2024-madeiraenergia/) citado acima; e (ii) via Plataforma Digital, pessoalmente ou por procurador devidamente constituído. Os acionistas deverão enviar eletronicamente à Companhia os documentos societários de comprovação de poderes de seu(s) representante(s) legal(is), acompanhados de documento de identidade com foto deste(s), e, se desejarem ser representados por procurador, deverão enviar os respectivos instrumentos de mandato, validamente outorgados, à Companhia. Em todos os casos, tais documentos deverão ser encaminhados por via eletrônica, sob a referência "Assembleias Gerais Ordinária e Extraordinária", com 72 (setenta e duas) horas de antecedência da realização das Assembleias Gerais, sendo adotado o protocolo por meio eletrônico, no endereço eletrônico [lucianavassconcellos@santaantonioenergia.com.br](mailto:lucianavassconcellos@santaantonioenergia.com.br), respectivamente, em qualquer caso, as disposições de que trata a Seção VIII do Anexo V da IN DREI nº 81 a respeito das sociedades anônimas.

São Paulo, 1º de março de 2024

MADERIA ENERGIA S.A. - MESA

SOLANGE MENDES GERALDO RAGAZI DAVID - Presidente do Conselho de Administração (em exercício)



## BIOMM S.A.

CNPJ nº 04.752.991/0001-10 - NIRE nº 31.300.016.510

### Companhia Aberta Edital de Convocação

**BIOMM** Ficam convocados os senhores acionistas da **BIOMM S.A. ("Companhia")** ou "**Biomm**") na forma prevista no artigo 124 da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, conforme em vigor (**Lei das Sociedades por Ações**), a comparecerem à Assembleia Geral Extraordinária ("AGE"), a realizar-se no dia 25 de março de 2024, às 14:00 horas, na sede social da Companhia, situada na Avenida Regent, nº 705, Lote 15 ao 21, Parte, Gleba 28, Alphaville Lagoa dos Ingleses, CEP 34.018-000, na cidade de Nova Lima, Estado de Minas Gerais, a fim de deliberarem sobre as seguintes matérias constantes da Ordem do Dia: (i) Deliberar sobre a consignação do novo capital social da Companhia, homologado nas Reuniões do Conselho de Administração realizadas em 5 de outubro de 2023 e em 5 de fevereiro de 2024; (ii) Deliberar sobre a alteração da redação do caput do artigo 5º do Estatuto Social, de modo a refletir o novo capital social; (iii) Deliberar sobre a alteração do limite do capital autorizado da Companhia; (iv) Deliberar sobre a alteração da redação do caput do artigo 6º do Estatuto Social, de modo a refletir a alteração do limite do capital autorizado da Companhia; e (v) Deliberar sobre a consolidação do Estatuto Social da Companhia, em virtude das deliberações dos itens (ii) e (iv) acima. Para a AGE, a Companhia não disponibilizará aos seus acionistas o direito de voto por meio do boletim de voto a distância. Na forma da Resolução da Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") nº 81, de 29 de março de 2022, conforme em vigor, toda a documentação pertinente às matérias da ordem do dia encontra-se à disposição dos acionistas na sede da Companhia, no [website](https://www.biomm.com) da Companhia ([www.biomm.com](https://www.biomm.com)), no [website](https://www.cvm.gov.br) da CVM ([www.cvm.gov.br](https://www.cvm.gov.br)) e no [website](https://www.b3.com.br) da B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão ([www.b3.com.br](https://www.b3.com.br)). Poderão participar da AGE ora convocada os acionistas titulares de ações emitidas pela Companhia, por si, seus representantes legais ou procuradores, sendo que as orientações detalhadas acerca da documentação exigida constam na Proposta da Administração. Nova Lima/MG, 1º de março de 2024. Cláudio Luiz Lottenberg - Presidente do Conselho de Administração

## Ambipar Participações e Empreendimentos S/A

CNPJ 12.648.266/0001-24

**Aviso aos Debenturistas Escritura da 3ª (Terceira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, da Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.**

**Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.** ("Companhia") comunica aos titulares das debêntures da série única objeto do "Instrumento Particular de Escritura da 3ª (terceira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, para Distribuição Pública com Esforços Restritos de Distribuição", celebrado em 14 de dezembro de 2021 ("Escritura de Emissão"), que exercerá o direito ao resgate antecipado facultativo ("Resgate Antecipado Facultativo") da totalidade das debêntures da série única ("Debêntures da Série Única"), conforme previsto na Escritura de Emissão. O Resgate Antecipado Facultativo será realizado mediante o pagamento total (i) do Valor Nominal Unitário (conforme definido na Escritura de Emissão) das Debêntures da Série Única, acrescido (ii) dos Juros Remuneratórios, calculado pro rata temporis, desde a Data de Início da Rentabilidade ou Data de Pagamento dos Juros Remuneratórios imediatamente anterior (inclusive), conforme o caso, até a data do efetivo pagamento do Resgate Antecipado Facultativo Total e (iii) do prêmio calculado de acordo com a fórmula prevista na Cláusula da Escritura de Emissão, incidente sobre os montantes indicados nas alíneas (i) e (ii) acima, considerando o prazo remanescente entre a data do Resgate Antecipado Facultativo e a Data de Vencimento das Debêntures. O pagamento do Resgate Antecipado Facultativo das Debêntures da Série Única será realizado no dia 20 de março de 2024 de acordo com os procedimentos adotados pela B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão B3 ("B3") para as Debêntures custodiadas eletronicamente na B3, ou observados os procedimentos do Escriturador (conforme definido na Escritura de Emissão), caso não estejam custodiadas eletronicamente na B3. As Debêntures da Série Única serão canceladas pela Companhia após a realização do Resgate Antecipado Facultativo. São Paulo, 05 de março de 2024.

## ADL Investimentos S.A.

CNPJ nº 22.387.312/0001-32 - NIRE 3530032899

### Convocação - Assembleia Geral Extraordinária

A acionista Leda Maria Barjas Balêche, CPF nº 578.997.388-49, detentora de 99% (noventa e nove por cento) do capital social, vem, pela presente e com fundamento na alínea "c" do parágrafo único do artigo 123 da Lei 6.404/76, convocar os acionistas da ADL Investimentos S.A. a se reunirem em Assembleia Geral Extraordinária a ser realizada no dia 18 de março de 2024, às 14:00hs, em primeira convocação, e às 15:00hs com qualquer número de acionistas, de modo totalmente digital e, pois, por meio do sistema eletrônico identificado abaixo, a qual será integralmente gravada e permitirá a participação e a votação a distância mediante atuação remota, nos termos da Instrução Normativa número 81/2020 do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração ("IN DREI nº 81/2020"), e que para todos os efeitos será considerada como realizada na sede da Companhia, na Avenida Paulista, 807, conj.2315, em São Paulo, Capital do Estado de São Paulo, bairro Cerqueira César, para tratarem da seguinte ordem do dia: (A) alteração do item 3 do Estatuto Social, cuja redação passará a ser a seguinte: "3— A Companhia terá uma Diretoria composta de no mínimo um Diretor e no máximo 3 (três) Diretores, sem designação específica. Os Diretores serão pessoas naturais residentes ou não no País, acionistas ou não, eleitos e destituíveis a qualquer tempo pela Assembleia Geral, com mandato de 3 (três) anos, podendo ser reeleitos em conjunto ou separadamente. Findos normalmente, os mandatos pelo decurso do tempo, os Diretores permanecerão em seus cargos até a investidura dos novos Diretores eleitos. Exceto quando a Companhia tiver um Diretor, compete aos Diretores, quando forem em número de dois ou mais, assinarem sempre em conjunto sob pena de nulidade, representar a Companhia, em juízo e fora dele, realizando atos de administração objetivando a consecução do objeto social e as diretrizes da Assembleia Geral." (B) haja vista estarem vencidos desde 31.10.2021 os mandatos dos diretores Srs. Hugo Luis Chaluleu, CPF nº 006.465.428-18 e Vinicius Barjas Balêche CPF nº 223.209.008-61, sem que qualquer providência tenha sido adotada para a regularização da representação societária como lhes compete na qualidade de administradores da Companhia, e, pois, em manifesta desídia de suas atribuições estatutárias e legais, eleger para ocupar o cargo de Diretora da Companhia pelo período de 3 (três) anos, nos termos do Estatuto social, a Sra Leda Maria Barjas Balêche, brasileira, viúva, aposentada, portadora da Cédula de Identidade RG nº 3.858.150 SSP/SP, inscrita no Cadastro de Pessoas Físicas do Ministério da Fazenda sob nº 578.997.388-49, residente e domiciliada na Rua Diego de Castilho, nº 500, apto. 711 - BL03, Morumbi, na Cidade de São Paulo, Capital do Estado de São Paulo; (C) fixar a sua remuneração e a dos demais Diretores de vierem a ser eleitos para o período compreendido entre o dia da realização da Assembleia ora convocada e a Assembleia Geral Ordinária de 2024; (D) apresentação pelos Srs Hugo Luis Chaluleu, CPF nº 006.465.428-18 e Vinicius Barjas Balêche CPF nº 223.209.008-61, de todos os documentos que respaldaram todos os aportes ao capital da Companhia ou ingressos de qualquer natureza quer pelos acionistas quer por terceiros, desde a transformação de seu tipo societário, de LTDA para S/A em 27.02.2019, até a data da realização da Assembleia ora convocada; (E) apresentação pelos Srs Hugo Luis Chaluleu, CPF nº 006.465.428-18 e Vinicius Barjas Balêche CPF nº 223.209.008-61, de todos os contratos de empréstimo de qualquer importância em que a Companhia figure como mutuante ou como mutuária. Para os esclarecimentos que se fizerem necessários sobre as matérias objeto da ordem do dia da AGE, poderão estar presentes assessores devidamente convocados por e-mail ou por carta para tanto por qualquer dos acionistas, que deverão se cadastrar para participarem da AGE ora convocada conforme abaixo informado. **Instruções Gerais:** 1. Nos termos do Artigo 126 da LSA e da IN DREI nº 81/2020, para participar da Assembleia o acionista deverá apresentar o documento de identificação e/ou o documento societário respectivo. Com relação à participação de acionista por meio de procurador, deverão ser observados os requisitos do artigo 126 da LSA. 2. Os acionistas que desejarem participar da Assembleia deverão solicitar o link e demais dados de acesso ao sistema eletrônico, obrigatoriamente, até 30 (trinta) minutos antes da abertura dos trabalhos da Assembleia, mediante envio de e-mail no seguinte endereço eletrônico: [hlaw@hlaw.com.br](mailto:hlaw@hlaw.com.br), até 48 (quarenta e oito) horas antes do horário previsto para a realização da Assembleia, e para o qual também serão encaminhados os documentos de identificação e de representação. O e-mail enviado com a solicitação e respectivos documentos será considerado e-mail de credenciamento. Os acionistas que se credenciarem e participarem via Zoom, serão considerados presentes à Assembleia e assinantes da respectiva ata e da folha correspondente do Livro de Presença, os quais deverão ser firmados pelo Presidente e Secretário da mesa. 3. Após o envio do e-mail pelo acionista com o seu documento ou de seu procurador, será enviado um convite individual com o link de acesso e instruções sobre o registro no sistema eletrônico. Os convites individuais para acesso virtual serão enviados aos endereços de e-mail que tiverem sido validados no credenciamento. 4. Participação e voto a distância: As manifestações de voto e/ou outras manifestações, por escrito, dos acionistas, se for o caso, serão entregues pelos acionistas na respectiva ordem, durante a realização da Assembleia. Cada manifestação escrita poderá ser enviada durante a Assembleia para o e-mail mencionado acima, ou, ainda, ser anexada no sistema eletrônico. Os acionistas, desde já, autorizam que a Companhia utilize quaisquer informações constantes da gravação da Assembleia, em qualquer esfera administrativa e/ou judicial. Eventuais dúvidas sobre as questões acima poderão ser dirimidas por meio de mensagem eletrônica para o endereço eletrônico acima mencionado. São Paulo, 04 de março de 2024. **Leda Maria Barjas Balêche. (05. 06 e 07/03/2024)**

## Emergência Participações S.A.

CNPJ nº 10.645.019/0001-49

**Aviso aos Debenturistas Escritura da 1ª (Primeira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, da Emergência Participações S.A.**

**Emergência Participações S.A.** ("Companhia") comunica aos titulares das debêntures da série única objeto do "Instrumento Particular de Escritura da 1ª (primeira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, para Distribuição Pública com Esforços Restritos de Distribuição", celebrado em 04 de fevereiro de 2022 ("Escritura de Emissão"), que exercerá o direito ao resgate antecipado facultativo ("Resgate Antecipado Facultativo") da totalidade das debêntures da série única ("Debêntures da Série Única"), conforme previsto na Escritura de Emissão. O Resgate Antecipado Facultativo será realizado mediante o pagamento total (i) do saldo do Valor Nominal Unitário (conforme definido na Escritura de Emissão) das Debêntures da Série Única, acrescido (ii) dos Juros Remuneratórios, calculado pro rata temporis, desde a Data de Início da Rentabilidade ou Data de Pagamento dos Juros Remuneratórios imediatamente anterior (inclusive), conforme o caso, até a data do efetivo pagamento do Resgate Antecipado Facultativo Total, e (iii) do prêmio calculado de acordo com a fórmula prevista na Cláusula da Escritura de Emissão, incidente sobre os montantes indicados nas alíneas (i) e (ii) acima, considerando o prazo remanescente entre a data do Resgate Antecipado Facultativo e a Data de Vencimento das Debêntures. O pagamento do Resgate Antecipado Facultativo das Debêntures da Série Única será realizado no dia 20 de março de 2024 de acordo com os procedimentos adotados pela B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão B3 ("B3") para as Debêntures custodiadas eletronicamente na B3, ou observados os procedimentos do Escriturador (conforme definido na Escritura de Emissão), caso não estejam custodiadas eletronicamente na B3. As Debêntures da Série Única serão canceladas pela Companhia após a realização do Resgate Antecipado Facultativo. São Paulo, 05 de março de 2024.

## Edição Digital Certificada\*Terça-feira, 5 de março de 2024

## Sarfaty Securitizadora S/A

CNPJ/MF: 24.765.839/0001-89

### Extrato da Ata da Assembleia Geral Extraordinária de 16/01/2024

Aos 16/01/2024, às 10h, na sede com a presença de todos os acionistas. Assumiu a Presidência desta assembleia, Alberto Elie Sarfaty, que convidou a mim Debora Prevatti de Pardo Soares para secretariar esta assembleia, o qual aceitei. **Deliberações:** 1. Aprovar a alteração na base de remuneração da 2ª série da 4ª Emissão Privada de Debêntures Simples; 2. Aprovar os termos do 2º Aditamento ao Instrumento Particular de Escritura da 4ª Emissão Privada de Debêntures Simples. **Encerramento:** Nada mais. JUCESP. Certifico o registro sob o nº 62.904/24-3 em 15/02/2024. Maria Cristina Frei - Secretária Geral.

## Sarfaty Securitizadora S/A

CNPJ/MF: 24.765.839/0001-89

### Extrato da Ata da Assembleia Geral Extraordinária de 26/01/2024

Aos 26/01/2024, às 10h, na sede com a presença de todos os acionistas. Assumiu a Presidência desta assembleia, Alberto Elie Sarfaty, que convidou a mim Debora Prevatti de Pardo Soares para secretariar esta assembleia, o qual aceitei. **Deliberações:** 1. Deliberar e aprovar a proposta da Diretoria da Sociedade que tem por objeto a realização de uma emissão privada de 100.000 debêntures simples no montante total de R\$ 100.000.000,00 em 6 séries; 2. Aprovar a fixação das características das debêntures a serem emitidas; 3. Autorizar a Diretoria a celebrar a respectiva Escritura de Emissão Privada de Debêntures. **Encerramento:** Nada mais. JUCESP. Certifico o registro sob o nº 62.902/24-6 em 15/02/2024. Maria Cristina Frei - Secretária Geral.

## Ambipar Participações e Empreendimentos S/A

CNPJ 12.648.266/0001-24

**Aviso aos Debenturistas Escritura da 2ª (segunda) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, da Ambipar Participações e Empreendimentos S.A.**

**Ambipar Participações e Empreendimentos S/A** ("Companhia") comunica aos titulares das debêntures da série única objeto do "Instrumento Particular de Escritura da 2ª (segunda) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, para Distribuição Pública com Esforços Restritos de Distribuição", celebrado em 13 de julho de 2021 de ("Escritura de Emissão"), que exercerá o direito ao resgate antecipado facultativo ("Resgate Antecipado Facultativo") da totalidade das debêntures da série única ("Debêntures da Série Única"), conforme previsto na Escritura de Emissão. O Resgate Antecipado Facultativo será realizado mediante o pagamento total (i) do Valor Nominal Unitário (conforme definido na Escritura de Emissão) das Debêntures da Série Única, acrescido (ii) dos Juros Remuneratórios, calculado pro rata temporis, desde a Data de Início da Rentabilidade ou Data de Pagamento dos Juros Remuneratórios imediatamente anterior (inclusive), conforme o caso, até a data do efetivo pagamento do Resgate Antecipado Facultativo Total, e (iii) do prêmio calculado de acordo com a fórmula prevista na Cláusula da Escritura de Emissão, incidente sobre os montantes indicados nas alíneas (i) e (ii) acima, considerando o prazo remanescente entre a data do Resgate Antecipado Facultativo e a Data de Vencimento das Debêntures. O pagamento do Resgate Antecipado Facultativo das Debêntures da Série Única será realizado no dia 20 de março de 2024 de acordo com os procedimentos adotados pela B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão B3 ("B3") para as Debêntures custodiadas eletronicamente na B3, ou observados os procedimentos do Escriturador (conforme definido na Escritura de Emissão), caso não estejam custodiadas eletronicamente na B3. As Debêntures da Série Única serão canceladas pela Companhia após a realização do Resgate Antecipado Facultativo. São Paulo, 05 de março de 2024.



## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/7EA6-8525-19F8-1B96> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 7EA6-8525-19F8-1B96



### Hash do Documento

11267954B066EF6D51BA46817A724A793BB7CD70A6374611C3830E88CB4D8802

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 05/03/2024 é(são) :

- JORNAL O DIA SP (Signatário - ODIASP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA) - 091.260.448-46 em 05/03/2024 00:05 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - O DIA DE SP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA - 39.732.792/0001-24





→ continuação

	Balanco Patrimonial			
	31/12/2023		31/12/2022	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
<b>Empresas</b>	573	12.720	4.609	76.852
Banco do Brasil S.A. (a) e (e)	34.950	54.286	4.609	76.852
Banco Bradesco S.A. (a), (d) e (e)	54.753	54.243	294.093	78.854
Banco Santander (Brasil) S.A. (a), (d) e (e)	3.171	-	-	-
Banco Itaú Unibanco S.A. (a)	294	-	1.461	-
Banco Digio S.A. (e)	-	-	210	-
Banco Losango S.A. - Banco Múltiplo (e)	-	-	-	-
Next Tecnologia e Serviços Digitais S.A. (e)	45	-	23	-
Ativos S.A. Securitizadora de Créditos Financeiros (e)	-	-	20	-
X5S Administradora de Consórcios S.A. (e)	7	-	18	-
Atual Serviços de Recuperação de Créditos e Metas Digitais S.A. (e)	-	-	13	-
Banco Bradescard S.A. (e)	13	-	6	-
Banco Bradesco Financiamentos S.A. (e)	228	-	3	-
X53 Seguros S.A. (e)	1	-	2	-
Alelo Instituição de Pagamentos S.A. (e)	120	-	-	-
Caixa Econômica Federal (e)	14	-	-	-
Livelo S.A. (e)	6	-	-	-
Cielo S.A. - Instituição de Pagamento	1	-	-	-
Lexisnexis Risk Solutions Fl. Inc. (f)	-	9.488	-	493.637
Lexisnexis Serviços de Análise de Risco (f)	-	16.467	-	6.840
<b>Total</b>	<b>94.176</b>	<b>134.484</b>	<b>313.178</b>	<b>656.183</b>

	Demonstração de Resultado			
	31/12/2023		31/12/2022	
	Receitas	Despesas	Receitas	Despesas
<b>Empresas</b>	907	53	307	57
Banco do Brasil S.A. (b)	-	1.399	-	1.389
Banco Bradesco S.A. (b)	907	53	307	57
Banco Bradesco BBI S.A. (b)	-	1.273	-	-
Banco Santander (Brasil) S.A. (b)	14.797	-	5.992	-
Banco Itaú Unibanco S.A. (b)	-	1	-	1
Alelo S.A. (c)	-	-	-	6
Stelo S.A. (b)	-	15	-	14
Brasilprev Seguros e Previdência S.A. (c)	-	2.594	-	2.416
Bradesco Saúde S.A. (c)	-	4.872	-	4.108
<b>Total</b>	<b>15.704</b>	<b>10.207</b>	<b>6.299</b>	<b>7.991</b>

(a) Refere-se a transações de caixa e equivalentes de caixa com partes relacionadas. (b) Refere-se a receitas de aplicações financeiras, despesas financeiras, comissionamento de coordenação sobre emissão de debêntures e despesa de gateway. (c) Refere-se a transações de compra de benefícios a funcionários, taxas de serviços sobre vale transporte e vale combustível, assistência médica e plano de previdência privada. (d) Refere-se a empréstimo bancário com partes relacionadas. (e) Refere-se a transações de contas a receber com as partes relacionadas. (f) Refere-se a transações de contas a pagar e passivo financeiro referentes ao mês de dezembro de 2023 com partes relacionadas. **Receita operacional:** No exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Sociedade auferiu receita bruta no montante de R\$ 240.144 (em 2022 foi R\$ 221.874) referente à prestação de serviços de informações de crédito para partes relacionadas. **Remuneração dos Administradores:** Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, foram pagos e provisionados aos administradores benefícios de curto e longo prazo (salários, assistência médica, participação nos lucros e bônus), contabilizados na rubrica "Despesas com pessoal". Anualmente, a Sociedade aprova em assembleia o valor global da remuneração dos Administradores, conforme determinação do seu Estatuto Social. O saldo de Remuneração dos Administradores em 31 de dezembro de 2023 e 2022, no montante de R\$ 7.691 e R\$ 11.691, respectivamente, conforme relacionado abaixo:

	31/12/2023	31/12/2022
Remuneração fixa anual	5.276	7.260
Remuneração variável	2.414	4.431
<b>Total</b>	<b>7.691</b>	<b>11.691</b>

**21. Patrimônio líquido: a. Capital social:** Em 04 de outubro de 2022, a Sociedade emitiu de acordo com a deliberação da Assembleia Geral Extraordinária um Bônus de Subscrição em favor da Lexisnexis Risk Solutions, fornecedora global de soluções de avaliação de risco e Compliance, que conferiu ao seu titular o direito de subscrever novas ações ordinárias e preferências nominativas e sem valor nominal da Sociedade. O Bônus de Subscrição emitido no valor de R\$ 84.000 foi integralmente pago nesta data pelo novo investidor. Em 20 de dezembro de 2022, foi aprovado o aumento de capital de R\$ 283.514, subscrito e integralizado nesta data pelo novo acionista Lexisnexis Serviços de Análise de Risco Ltda., totalizando o capital da Sociedade em R\$ 677.542, mediante a emissão de 10.179.730 de ações ordinárias e 2.544.933 de ações preferenciais. Em 31 de dezembro de 2022, o capital social é representado por 50.898.650 ações ordinárias (em 2021 era 43.247.325) e 12.724.663 preferenciais (em 2021 era 25.449.325), nos montantes de R\$ 542.034 (em 2021 era R\$ 197.014) e R\$ 135.508 (em 2021 era R\$ 197.015), respectivamente. Em 23 de fevereiro de 2023, foi aprovado através da reestatificação da Ata de Assembleia Geral Extraordinária realizada em 20 de dezembro de 2022, o aumento do capital social do acionista Lexisnexis Serviços de Análise de Risco Ltda. mediante ao ajuste no preço de emissão das ações preferenciais, passando a apresentar o montante de R\$ 307.623 (em 2022 era R\$ 283.514), totalizando o capital da Sociedade em R\$ 701.651. O montante das ações ordinárias permanece inalterado. A composição do capital social da Sociedade é a seguinte e está representada em reais:

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Aos Acionistas e ao Conselho de Administração da Gestora de Inteligência de Crédito S.A. ("Sociedade" ou "QUOD") - Barueri - SP. Opinião:</b> Examinamos as demonstrações financeiras da Gestora de Inteligência de Crédito S.A. ("Sociedade" ou "QUOD"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Gestora de Inteligência de Crédito S.A. em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. <b>Base para opinião:</b> 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 dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e a normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e conformamos 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. <b>Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório dos auditores:</b> A administração da Sociedade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa	12.720	76.852

	31/12/2023			31/12/2022		
	Capital Social	Qtde. de Ações	%	Capital Social	Qtde. de Ações	%
<b>Acionistas</b>	82.825	10.699.036	17%	82.825	10.699.036	17%
Banco do Brasil S.A.	81.893	10.578.523	17%	81.893	10.578.523	17%
Banco Santander (Brasil) S.A.	76.635	9.899.291	16%	76.635	9.899.291	16%
(Brasil) S.A.	75.284	9.724.824	15%	75.284	9.724.824	15%
Caixa Participações S.A.	77.391	9.996.976	16%	77.391	9.996.976	16%
Itaú Unibanco S.A.	-	-	-	-	-	-
Banco Santander	-	-	-	-	-	-
(Brasil) S.A.	-	-	-	-	-	-
Lexisnexis Serviços de Análise de Risco Ltda.	307.623	12.724.663	20%	283.514	12.724.663	20%
<b>Total</b>	<b>701.651</b>	<b>63.623.313</b>	<b>100%</b>	<b>677.542</b>	<b>63.623.313</b>	<b>100%</b>

**22. Receitas líquidas de serviços:** A Sociedade gera receita principalmente pela venda de soluções de análise de risco de crédito, prevenção à fraude, compliance e cobrança para seus clientes. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, os saldos de receita de contratos com clientes eram compostos conforme abaixo:

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Receita de Contratos com Clientes</b>		
Receita bruta de serviços (a)	324.210	270.175
Cancelamentos de faturamentos	(4.855)	(7.084)
Impostos sobre serviços - PIS, COFINS e ISSQN	(35.293)	(29.138)
<b>Total</b>	<b>284.062</b>	<b>233.953</b>

**Principais Produtos e Serviços**  
Soluções de Análise de Risco de Crédito  
Soluções de Prevenção à Fraude  
Soluções de Compliance  
Soluções de Cobrança  
**Total**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Tempo de Reconhecimento de Receita</b>		
Produtos e serviços transferidos em momento específico no tempo	16.548	7.645
Produtos e serviços transferidos em momento ao longo do tempo	267.514	226.308
<b>Total</b>	<b>284.062</b>	<b>233.953</b>

**23. Custos, despesas gerais e administrativas por natureza:** Abaixo apresentamos os saldos de custos, despesas com vendas, gerais e administrativas conforme classificado na composição dos resultados dos exercícios de 31 de dezembro de 2023 e 2022, respectivamente:

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Custos dos serviços prestados</b>		
Custo dos dados	223.739	193.805
Comunicação	50.070	32.666
Soluções de Compliance	5.549	2.416
Soluções de Cobrança	4.704	5.073
<b>Total</b>	<b>284.062</b>	<b>233.953</b>

**Custos dos Serviços Prestados**  
Sustentação e suporte à plataforma  
Base de dados  
Comunicação  
Atendimento ao cliente  
Custo com pessoal  
Depreciação e amortização  
**Total**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Despesas Gerais</b>		
Depreciação & amortização	(5.191)	(5.181)
Prestação de serviços	(27.512)	(23.646)
Impostos e taxas	(7.359)	(6.532)
Manutenção	-	(1)
Prediais & ocupações	(622)	(586)
<b>Total</b>	<b>(264.043)</b>	<b>(235.413)</b>

**24. Outras Despesas e Receitas Operacionais:** Em 2022 a Sociedade efetuou um processo de autodenúncia junto à Prefeitura de Barueri para recolhimento de impostos sobre serviços (ISS) incidentes nas operações de Importação de Software, para adequar o processo às decisões na legislação atual. Este processo culminou no montante de R\$ 2.863, referente ao período de 2017 a 2021. Adicionalmente, a Sociedade concluiu um levantamento para ampliar a tomada de créditos de PIS e COFINS sobre os Insumos da sua operação, que resultou no montante de R\$ 18.313, referente ao período de 2017 a 2022. A tabela a seguir apresenta os saldos de outras receitas e despesas em 31 de dezembro de 2022:

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Outras Receitas</b>		
Outras Receitas	(18.313)	-
Outras Despesas	2.863	-
<b>Total</b>	<b>(15.450)</b>	<b>-</b>

**Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras**  
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 Sociedade. - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. - Concluímos sobre a adequação do uso, pela

## 25. Resultado Financeiro:

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Recetas financeiras:</b>		
Descontos obtidos	4	112
Rendimentos sobre aplicações	16.240	6.608
Varição cambial (a)	29.533	2.800
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)	100	241
Varição de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)	(30)	30
Juros recebidos	43	-
<b>Total</b>	<b>45.888</b>	<b>59.791</b>

**Despesas financeiras:**  
Juros sobre Debêntures e arrendamentos  
Variação cambial (a)  
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)  
Variação de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)  
Atualização monetária e ajuste a valor presente (d)  
Taxas e outras despesas (e)

	31/12/2023	31/12/2022
Juros sobre Debêntures e arrendamentos	(51.818)	(71.126)
Varição cambial (a)	(16.175)	(33.243)
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)	(14.956)	(8.669)
Varição de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)	(19.910)	(39.326)
Atualização monetária e ajuste a valor presente (d)	(17.392)	(34.369)
Taxas e outras despesas (e)	(1.108)	(2.018)
<b>Total</b>	<b>(121.359)</b>	<b>(188.751)</b>

(a) Referem-se basicamente à variação cambial ativa e passiva sobre passivo financeiro reconhecido em junho/2020 quando do início das operações com a nossa plataforma tecnológica; (b) Referem-se aos ajustes ativos e passivos das operações com instrumentos financeiros derivativos (NDF e SWAP); (c) Referem-se às variações de valor justo de instrumentos financeiros derivativos (NDF e SWAP) por marcação a mercado (MM - Market to Market) que sofreram impactos relevantes em decorrência da alta do dólar no período; (d) Referem-se à atualização monetária passiva e o ajuste a valor presente sobre passivo financeiro reconhecido em junho/2020 quando do início das operações com a nossa plataforma tecnológica. (e) Referem-se a comissões e corretagens, despesas de IOF, e PIS e COFINS sobre outras receitas. **26. Benefícios a funcionários: Previdência Complementar** A Sociedade oferece a seus funcionários benefícios de complementação de aposentadoria, implementados a partir de outubro de 2017. O plano de aposentadoria é o Plano Gerador de Benefícios Livres - PGBL (contribuição definida), sendo utilizado o regime financeiro de capitalização no cálculo das reservas, tendo ocorrido nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em despesas de contribuições no montante de R\$ 632 e R\$ 703, respectivamente, contabilizadas na rubrica "Despesa com pessoal". **Outros benefícios:** Além do benefício de previdência complementar, a Sociedade oferece aos seus funcionários outros benefícios, dentre os quais: assistência médica e odontológica, seguro de vida e valores refeição/alimentação/combustível, cujo montante dessas despesas, totalizou R\$ 9.303 e R\$ 1.107 nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, respectivamente, contabilizadas na rubrica "Despesa com pessoal". **27. Cobertura de seguros:** A Sociedade possui um programa de gerenciamento de riscos com o objetivo de delimitar, buscando no mercado coberturas compatíveis com o seu porte e operação. As coberturas foram contratadas para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a Sociedade possuía apólices de seguro conforme descrito abaixo: (a) Seguro Patrimonial referente ao ativo imobilizado, imóvel sede com indenização máxima prevista de R\$ 20.000 (R\$20.000 em 2022); (b) Seguros dos Data Centers localizados em São Paulo e no Rio de Janeiro com indenizações máximas previstas de R\$ 24.000 e R\$ 18.000 (R\$ 24.000 e R\$ 18.000 em 2022), respectivamente; (c) Direitos & Obrigações - Responsabilidade civil dos diretores com indenização máxima de R\$ 30.000 (R\$ 30.000 em 2022); (d) Eros & Omissões - Responsabilidade civil parte empresa não houve renovação (em 2022 era R\$ 3.000); (e) Responsabilidade Civil Geral - Responsabilidade civil com terceiros não houve renovação (em 2022 era R\$ 5.000); (f) Riscos Cibernéticos - Responsabilidade civil contra perdas financeiras decorrentes de ataques virtuais ou vazamento de dados não houve renovação (em 2022 era R\$ 5.000); (g) Seguro garantia relacionados a contratos com clientes com indenização máxima de R\$ 18.333 (R\$ 18.000 em 2022); (h) Seguro fiança com indenização máxima de R\$ 3.000 (R\$ 3.000 em 2022). **28. Outros assuntos: Gerenciamento de riscos:** A Sociedade possui um modelo de gestão de risco ERM (Enterprise Risk Management) com avaliação, detalhamento e classificação do seu universo de riscos, levando em consideração o nível de impacto (baixo, médio ou alto) e o nível de probabilidade (improvável, difícilmente, ocasionalmente, possivelmente, definitivamente) do risco, chegando assim a uma matriz de risco da Sociedade. Para cada risco identificado, são mapeados o impacto (financeiro, operacional ou de imagem) e o nível de monitoramento, considerando a existência de controles e de planos de ação e/ou mitigação. A partir desse mapeamento de risco é feito um acompanhamento mais detalhado dos riscos altos e dos riscos médios parcialmente monitorados e não monitorados (aqueles com controles e planos de ação em desenvolvimento mas não finalizados). Os riscos são ainda classificados de acordo com o grupo de aplicabilidade (Finanças, TI, Pessoas, Estratégia, Comercial, Dados, etc.) e com a sua natureza de origem (Financeiro, Estratégico, Operacional, de Imagem, Tecnológico). Dessa maneira, o modelo de acompanhamento de riscos é gerenciado continuamente pela Sociedade, e revisado com o Comitê de Controle e Riscos do Conselho de Administração bimestralmente. Com relação a aplicações financeiras, a Sociedade implantou Política de Aplicações Financeiras estabelecendo as diretrizes para gestão conservadora do risco de crédito e liquidez do seu portfólio de aplicações, incluindo a definição de limites por contraparte e de carência máxima permitida. Seguindo as definições Dessa Política, a Sociedade utiliza instrumentos de baixo risco, como títulos de renda fixa com liquidez imediata, tendo como contraparte bancos de primeira linha. A tabela a seguir apresenta os vencimentos contratuais e valor futuro de passivos financeiros em 31 de dezembro de 2023 e 2022, respectivamente. Os valores são brutos e não descontados, e incluem valores de juros contratuais

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Recetas financeiras:</b>		
Descontos obtidos	4	112
Rendimentos sobre aplicações	16.240	6.608
Varição cambial (a)	29.533	2.800
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)	100	241
Varição de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)	(30)	30
Juros recebidos	43	-
<b>Total</b>	<b>45.888</b>	<b>59.791</b>

**Despesas financeiras:**  
Juros sobre Debêntures e arrendamentos  
Variação cambial (a)  
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)  
Variação de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)  
Atualização monetária e ajuste a valor presente (d)  
Taxas e outras despesas (e)

	31/12/2023	31/12/2022
Juros sobre Debêntures e arrendamentos	(51.818)	(71.126)
Varição cambial (a)	(16.175)	(33.243)
Ajuste de Instrumentos Financeiros Derivativos (b)	(14.956)	(8.669)
Varição de valor justo de Instrumentos Financeiros Derivativos (c)	(19.910)	(39.326)
Atualização monetária e ajuste a valor presente (d)	(17.392)	(34.369)
Taxas e outras despesas (e)	(1.108)	(2.018)
<b>Total</b>	<b>(121.359)</b>	<b>(188.751)</b>

(a) Referem-se basicamente à variação cambial ativa e passiva sobre passivo financeiro reconhecido em junho/2020 quando do início das operações com a nossa plataforma tecnológica; (b) Referem-se aos ajustes ativos e passivos das operações com instrumentos financeiros derivativos (NDF e SWAP); (c) Referem-se às variações de valor justo de instrumentos financeiros derivativos (NDF e SWAP) por marcação a mercado (MM - Market to Market) que sofreram impactos relevantes em decorrência da alta do dólar no período; (d) Referem-se à atualização monetária passiva e o ajuste a valor presente sobre passivo financeiro reconhecido em junho/2020 quando do início das operações com a nossa plataforma tecnológica. (e) Referem-se a comissões e corretagens, despesas de IOF, e PIS e COFINS sobre outras receitas. **26. Benefícios a funcionários: Previdência Complementar** A Sociedade oferece a seus funcionários benefícios de complementação de aposentadoria, implementados a partir de outubro de 2017. O plano de aposentadoria é o Plano Gerador de Benefícios Livres - PGBL (contribuição definida), sendo utilizado o regime financeiro de capitalização no cálculo das reservas, tendo ocorrido nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em despesas de contribuições no montante de R\$ 632 e R\$ 703, respectivamente, contabilizadas na rubrica "Despesa com pessoal". **Outros benefícios:** Além do benefício de previdência complementar, a Sociedade oferece aos seus funcionários outros benefícios, dentre os quais: assistência médica e odontológica, seguro de vida e valores refeição/alimentação/combustível, cujo montante dessas despesas, totalizou R\$ 9.303 e R\$ 1.107 nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, respectivamente, contabilizadas na rubrica "Despesa com pessoal". **27. Cobertura de seguros:** A Sociedade possui um programa de gerenciamento de riscos com o objetivo de delimitar, buscando no mercado coberturas compatíveis com o seu porte e operação. As coberturas foram contratadas para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a Sociedade possuía apólices de seguro conforme descrito abaixo: (a) Seguro Patrimonial referente ao ativo imobilizado, imóvel sede com indenização máxima prevista de R\$ 20.000 (R\$20.000 em 2022); (b) Seguros dos Data Centers localizados em São Paulo e no Rio de Janeiro com indenizações máximas previstas de R\$ 24.000 e R\$ 18.000 (R\$ 24.000 e R\$ 18.000 em 2022), respectivamente; (c) Direitos & Obrigações - Responsabilidade civil dos diretores com indenização máxima de R\$ 30.000 (R\$ 30.000 em 2022); (d) Eros & Omissões - Responsabilidade civil parte empresa não houve renovação (em 2022 era R\$ 3.000); (e) Responsabilidade Civil Geral - Responsabilidade civil com terceiros não houve renovação (em 2022 era R\$ 5.000); (f) Riscos Cibernéticos - Responsabilidade civil contra perdas financeiras decorrentes de ataques virtuais ou vazamento de dados não houve renovação (em 2022 era R\$ 5.000); (g) Seguro garantia relacionados a contratos com clientes com indenização máxima de R\$ 18.333 (R\$ 18.000 em 2022); (h) Seguro fiança com indenização máxima de R\$ 3.000 (R\$ 3.000 em 2022). **28. Outros assuntos: Gerenciamento de riscos:** A Sociedade possui um modelo de gestão de risco ERM (Enterprise Risk Management) com avaliação, detalhamento e classificação do seu universo de riscos, levando em consideração o nível de impacto (baixo, médio ou alto) e o nível de probabilidade (improvável, difícilmente, ocasionalmente, possivelmente, definitivamente) do risco, chegando assim a uma matriz de risco da Sociedade. Para cada risco identificado, são mapeados o impacto (financeiro, operacional ou de imagem) e o nível de monitoramento, considerando a existência de controles e de planos de ação e/ou mitigação. A partir desse mapeamento de risco é feito um acompanhamento mais detalhado dos riscos altos e dos riscos médios parcialmente monitorados e não monitorados (aqueles com controles e planos de ação em desenvolvimento mas não finalizados). Os riscos são ainda classificados de acordo com o grupo de aplicabilidade (Finanças, TI, Pessoas, Estratégia, Comercial, Dados, etc.) e com a sua natureza de origem (Financeiro, Estratégico, Operacional, de Imagem, Tecn

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/F15D-2222-7A80-35DC> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: F15D-2222-7A80-35DC



### Hash do Documento

890D5B516594B286F78FBB04A8F92D6CB88DFF58D05D8A60C60CE7D4D75277EA

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 05/03/2024 é(são) :

- JORNAL O DIA SP (Signatário - ODIASP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA) - 091.260.448-46 em 05/03/2024 00:05 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - O DIA DE SP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA - 39.732.792/0001-24





... continuação

Singulare que devem estar em linha com as diretrizes de apetite a riscos declaradas. Da mesma forma a RAS é a referência para o gerenciamento de riscos, permitindo que a Diretoria otimize a alocação de recursos de capital, humanos e tecnológicos. O processo de gerenciamento de riscos e de capital é conduzido pela Diretoria de Conformidade e Administrativa contemplando em suas atribuições atividades de identificação, mensuração, avaliação, monitoramento, reporte, controle e mitigação dos riscos relacionados ao negócio, alinhadas às diretrizes, estratégias, políticas e alçadas estabelecidas. As decisões estratégicas e aprovações relativas a gerenciamento de riscos e capital são tomadas pela Diretoria. A Singulare atua com o modelo de gestão prospectiva das três linhas de defesa. Cada linha de defesa tem seus papéis e responsabilidades definidos e formalizados, assegurando comunicação eficaz, ferramentas e sistemas para um adequado processo de gerenciamento de riscos. **Gerenciamento de Capital:** O gerenciamento de capital compreende ao processo contínuo e prospectivo para monitoramento e controle do capital da Singulare, que deve ser consistente com o planejamento estratégico, as estratégias comerciais e de negócio da instituição. A área de Gestão de Capital e Riscos Corporativos é responsável por conduzir o processo de gerenciamento de capital. Para garantir um processo de gerenciamento de capital eficiente a Singulare possui suas políticas e estratégias devidamente formalizadas, possibilitando o planejamento e a manutenção do capital, em níveis adequados com os riscos incorridos pela instituição e consistentes com o plano orçamentário e as metas e estratégias de negócio da Singulare. A Corretora adota um gerenciamento integrado de riscos, das necessidades mínimas de capital e da capacidade financeira da instituição. Os riscos são decompostos segundo sua natureza: de liquidez; de crédito; de mercado; operacional; e gestão de capital. **Riscos de Liquidez:** É o risco de ocorrência de perdas associadas ao não cumprimento pela contraparte de suas obrigações nos termos pactuados; à desvalorização, redução de ganhos esperados em instrumentos financeiros decorrentes da deterioração da qualidade creditícia da contraparte, do interveniente ou do instrumento mitigador; e à reestruturação de instrumentos financeiros ou custos de recuperação de exposições caracterizadas como ativas problemáticas. A Singulare não possui exposição no que se refere a concessão de crédito. Apesar de não possuir operações de crédito constituídas formalmente, concretamente, a Singulare continua a apresentar o que sob a ótica de capital convencionosa chamar de "risco de crédito" – determinado pela Resolução CMN nº 4.193, de 01/03/2013. A Singulare calcula o Rwacpad conforme a abordagem padronizada estabelecida na

Circular BACEN Nº 3.644, de 04/03/2013. b) Risco de Mercado: É o risco de ocorrência de perdas resultantes da flutuação nos valores de mercado de instrumentos devedidos pela Instituição. Essa definição considera o risco da variação das taxas de juros e dos preços de ações, que fazem parte da carteira da Singulare. A Singulare não possui ativos em sua carteira com intenção de negociação (carteira trading), somente ativos classificados como carteira bancária. Os investimentos realizados pela Singulare têm como principal objetivo manter os valores aplicados devidamente atualizados e protegidos de desvalorizações financeiras. c) Risco Operacional: É a possibilidade da ocorrência de perdas resultantes de eventos externos ou de falha, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas ou sistemas. Inclui-se também o risco legal. Dado que a Singulare tem como principal atividade a prestação de serviços de intermediação, administração, gestão e custódia sendo o risco operacional, o de maior impacto para a Corretora. O cálculo de requerimento de capital para o risco operacional da Corretora é apurado com base na abordagem padronizada (Indicador Básico). d) Risco de Liquidez: É o risco de a Singulare não conseguir cumprir seus compromissos financeiros assumidos com clientes, fornecedores, prestadores de serviços funcionários e demais despesas administrativas. A definição de limites para um caixa mínimo e de uma porcentagem de caixa líquido mínimo devem ser acompanhados de gestão diária e prospectiva. **27. Análise de Sensibilidade** – A Singulare por ter um perfil de apetite a riscos mais conservador e uma Tesouraria menos ativa, não possui em sua carteira operações com influência de negociação (carteira trading), classificando suas operações na carteira bancária (banking), portanto, a Singulare não possui risco de mercado no seu cálculo de Basileia, apresentando apenas o risco da variação de juros na carteira bancária (RBA). Visando a mitigação do Risco de Liquidez, a Singulare faz uma gestão eficiente do caixa diariamente, monitorando os fluxos de caixa, segregando o capital próprio do capital de terceiros, e o controle de ativos líquidos e não líquidos. A área de Gestão de Capital e Riscos Corporativos, por meio de modelos quantitativos e qualitativos implementou limites para o controle e mitigação do Risco de Liquidez. Esse controle é feito diariamente onde se observa o Caixa e o Caixa Líquido da Corretora, além de outros indicadores que são diretamente correlacionados com o Caixa, como o Saldo Devedor de Clientes e o Saldo em Garantias. Considerando que foi utilizado um modelo de Backtesting, esses limites definidos na RAS serão revisados trimestralmente para uma melhor efetividade na liquidez, na gestão do caixa e eficiência do capital. Em conformidade com a Resolução 4.720, do Conselho Monetário

**Singulare Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.**

Nacional, a Corretora utiliza, para fins de sensibilidade dos valores contábeis, o abaixo disposto:

	Valor Provável (Passivo)	Variação de Realização Ativo (Passivo)	em função do risco % Obs
Disponibilidades	103.466	–	(a)
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	720.587	–	(a)
Títulos e Valores Mobiliários	80.874	5%	(b)
Negociação Intermediação de Valores (Líquido)	(308.101)	–	(a)
<b>Total</b>	<b>596.820</b>		

(a) – Sem risco; (b) – Risco estimado. Até a presente data não houve perda. **28. Custódia de valores** – Encontram-se custodiadas na B3, em nome de clientes, 9.543.894 mil ações (3.727.274 mil ações em 31 de dezembro de 2019), registradas em conta de compensação pelo valor unitário referencial de R\$ 1,00 cada. **29. Administração de recursos de terceiros** – Em 31 de dezembro de 2020, a Corretora administrava R\$ 48.565.337 (R\$ 42.048.680 em 31 de dezembro de 2019) de recursos de terceiros, conforme demonstrado a seguir:

	2020	2019
Fundos de investimentos em participações	6.948.793	4.316.370
Fundos de investimento em direitos creditórios	11.780.676	11.865.291
Fundos de investimento em direitos	15.810.633	12.523.996
Fundos de investimento financeiros	5.307.024	5.364.933
Fundos de investimento multimercados	–	–
– Exterior	5.878.579	3.545.396
Fundos de investimentos imobiliários	971.604	687.553
Clubes de investimentos em ações	513.126	391.625
Fundos de investimentos em cotas/FIDC	774.845	2.034.484
Fundos de investimentos em renda fixa	–	106.001
Sociedades Fundos de investimento – capital estrangeiro	515.891	–
Clubes de investimentos administrados pela própria Corretora	19.676	21.140
Subtotal	44.490	1.191.891
Aplicações em fundos e clubes de investimentos administrados pela própria Corretora	48.565.337	42.048.680
Total líquido de recursos de terceiros	(8.754.996)	(6.180.892)
	39.810.341	35.867.788

**Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis**

da Corretora relativas ao semestre findo em 30 de junho de 2020, foram anteriormente por nós auditadas, cujo relatório de auditoria foi emitido em 20 de outubro de 2020 as seguintes ressalvas: **"Suporte das operações de câmbio em 31 de dezembro de 2019: Banca de saldo operações de câmbio em 31 de dezembro de 2019 não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. Processos judiciais junto a Comissão de Valores Mobiliários: Atualização do processo administrativo sancionador PAS CVM 06/94, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. Inconsistência de atualização de processos judiciais: Reatualização de provisões com passivos contingentes referente processos judiciais em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. Ajuste de avaliação patrimonial: Ajuste à valor justo de títulos e valores mobiliários disponíveis para venda em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. Adicionalmente, este relatório de auditoria continua parágrafo de ênfase com mesmo teor à ênfase descrita acima na seção acima intitulada "Investigações independentes". Auditoria dos valores correspondentes à 31 de dezembro de 2019: As demonstrações contábeis da Corretora relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, foram anteriormente por nós auditadas, cujo relatório de auditoria foi emitido em 12 de agosto de 2020 as seguintes ressalvas: **"Investigações realizadas pela Administração:** Ressalva com mesmo teor da ênfase "descrita acima na seção intitulada "Base Ênfase", "investigações independentes", para qual a Corretora deixou de ser parte relacionada, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Disponibilidades em moeda estrangeira:** Não apresentação de evidências de auditoria apropriadas e suficientes e controles internos que pudessem suportar o montante de R\$ 529 mil de disponibilidades em moedas estrangeiras em 30 de junho de 2019, impossibilitando a conclusão dos efeitos destas limitações sobre as demonstrações contábeis da Corretora findas em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Circularização (confirmações externas de saldos) de instituições financeiras:** Não recebimento de confirmações externas encaminhadas de Instituições Financeiras com as quais a Corretora mantém operações em 31 de dezembro e 30 de junho de 2019, impossibilitando a assecuração da existência de possíveis transações que não aquelas reconhecidas nas demonstrações contábeis da Corretora findas em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Suporte das operações de câmbio em 30 de junho de 2019:** Em 30 de junho de 2019 a Corretora possuía operações de câmbio registradas nas rubricas contábeis abaixo relacionadas, sendo que até a conclusão do presente exame não foram apresentadas documentações e controles internos adequados para suporte daqueles valores, tendo estas sido baixadas sem documentação suporte no segundo semestre de 2019: **"Carteira de câmbio – ativo":** Saldo em 30 de junho de 2019 de R\$ 2.217 mil; **"Corretagens de câmbio a receber – ativo":** Saldo em 30 de junho de 2019 de R\$ 951 mil; **"Devedores diversos no país":** Saldo em 30 de junho de 2019 de R\$ 11.036 mil, dos quais foram baixados R\$ 8.198 mil de operações com câmbio; **"Carteira de câmbio – passivo":** Saldo em 30 de junho de 2019 de R\$ 3.435 mil; e **"Comissões a pagar sobre operações de câmbio":** Saldo em 30 de junho de 2019 de R\$ 2.119 mil, dos quais foram baixados R\$ 1.311 mil. Como consequência, não foi possível concluirmos sobre os efeitos destas limitações e**

seus impactos sobre as demonstrações contábeis da Corretora findas em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Suporte das operações de câmbio em 31 de dezembro de 2019:** A Corretora possuía operações de câmbio registradas nas rubricas contábeis "Valores a receber de sociedades ligadas", "Comissões a pagar sobre operações de câmbio", "Resultado com operações de câmbio", "Recetas com corretagens de câmbio" e "Regularização de valores a liquidar de câmbio", nos montantes de R\$ 1.414 mil, R\$ 808 mil, R\$ 2.088 mil, R\$ 2.818 mil e R\$ 3.892 mil, respectivamente, para os quais não foram apresentados os respectivos contratos de câmbio e/ou contratos internos que permitissem obter outras evidências de auditoria apropriadas e suficientes que pudessem suportar os saldos contabilizados nestas rubricas, impossibilitando a conclusão dos efeitos destas limitações sobre as demonstrações contábeis da Corretora findas em 31 de dezembro de 2019, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Distribuição de dividendos:** No exercício findo em 31 de dezembro de 2019 foram destinados e distribuídos dividendos no montante de R\$ 38.521 mil. Entretanto, a Corretora auferiu prejuízo no exercício, não apresentando saldo de reservas de lucros que possibilitassem a distribuição destes dividendos, sendo necessário a transferência de reserva legal para reserva estatutária para suprir sua insuficiência de saldo para esta distribuição. Ainda sobre a distribuição, não foi apresentada condições e justificativas de atendimento à legislação societária brasileira. Adicionalmente, as ressalvas descritas nesse relatório indicam que o resultado do semestre e do exercício findos em 31 de dezembro de 2019 estão superavaliados, corroborando com a distribuição de dividendos excedente ao permitido pela legislação societária brasileira, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Processos judiciais junto a Comissão de Valores Mobiliários:** Em 31 de dezembro de 2019, a Corretora era contraparte de processo administrativo aberto pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"), no qual é requerida cobrança de multa imposta nos autos do processo administrativo sancionador PAS CVM 06/94, para o qual foi constituída provisão de R\$ 10.273 mil, dos quais R\$ 331 mil e R\$ 308 mil referem-se ao primeiro e segundo semestres findos em 2019, respectivamente, e o restante, R\$ 2.973 mil, referem-se a exercícios anteriores. Além disso, o valor atualizado deste processo soma nesta data R\$ 11.391 mil, gerando diferença de R\$ 1.118 mil que se referem a exercícios anteriores. Desta forma, as demonstrações contábeis anteriores à 2019 deveriam sofrer suas respectivas representações, conforme previsto no CPC 23 – Políticas contábeis, mudança de estimativa e retificação de erros, aprovado pela Resolução CMN 4.007/11. O valor de R\$ 271 mil, deveriam ser reconhecidos no resultado de 2019. Como consequência, em 31 de dezembro de 2019 o ajuste a valor de mercado está superavaliado em R\$ 609 mil e o resultado do exercício findo em 31 de dezembro de 2019 está subavaliado em R\$ 271 mil e as demonstrações contábeis findas em 31 de dezembro de 2018 deveriam estar sendo representadas, como requerido pelas práticas contábeis adotadas no Brasil, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Contribuição Social Sobre o Luro Líquido:** Em 31 de dezembro de 2019 a Corretora apurou imposto de renda pessoa jurídica e contribuição social sobre o lucro líquido nos montantes de R\$ 2.384 mil e R\$ 1.302 mil, respectivamente, totalizando o montante de R\$ 3.686 mil, quando nosso exame aponta para provisão de R\$ 5.112 mil, ocasionando uma diferença de R\$ 1.426 mil. Consequentemente, o passivo circulante, o resultado do exercício e o patrimônio líquido estão subavaliados em R\$ 1.426 mil, não sendo mais necessária em para 31 de dezembro de 2020. **Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a Administração pretenda liquidar a empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Corretora são aqueles com responsabilidade pela supervisão do

**30. Ativos e passivos contingentes e obrigações legais, fiscais e previdenciárias** – a) **Ativos contingentes:** Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Corretora não possuía ativos contingentes contabilizados. b) **Passivos contingentes classificados como perdas prováveis e obrigações legais:** Em 31 de dezembro de 2020 as contingências e as obrigações legais, com risco de perda classificada como provável, totalizam R\$ 12.904 (R\$ 17.851 em 31 de dezembro de 2019), substancialmente representados pelos seguintes processos: 1. Processo trabalhista no montante de R\$ 350 em 31 de dezembro de 2019. 2. Processo cível no montante de R\$ 852 (R\$ 5.424 em 31 de dezembro de 2019) referente a ações indenizatórias. 3. Processo CVM – Comissão de Valores Mobiliários no montante de R\$ 11.975 (R\$ 10.273 em 31 de dezembro de 2019), para o qual foram efetuados depósitos em garantia cujo montante na data do balanço, é de R\$ 17.763 (R\$17.763 em 31 de dezembro de 2019), registrado contabilmente na rubrica "Outros créditos diversos", no realizável a longo prazo. 4. Outros processos fiscais no montante de R\$ 77 (R\$ 1.804 em 31 de dezembro de 2019). A movimentação das provisões para contingências no exercício e a composição dos depósitos judiciais estão abaixo apresentadas:

	Provisão para contingências				
	Trabalhistas	Fiscais	Cíveis	CVM*	Outros
Saldo no início do exercício	350	5.424	1.804	10.273	17.851
Provisões (Reversões)	–	–	–	–	–
Atualizações	(350)	(4.572)	–	1.702	(3.220)
Reversão de impostos diferidos	–	–	–	(1.804)	–
Realizações	–	–	–	–	(234)
Saldo no final do período	–	852	77	11.975	12.904
O montante de R\$ 11.975 é composto por R\$ 6,860 da multa recebida da CVM e R\$ 5.115 de atualizações do valor da multa.					
	<b>Depósitos judiciais</b>				
	<b>Trabalhistas</b>	<b>Fiscais</b>	<b>Outros</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Saldo no início do exercício	11	1.104	17.974	19.089	19.600
Atualizações	–	–	–	–	43
Constituições	–	–	6.452	6.542	–
Realizações/reversões	–	–	–	–	(554)
Saldo no final do período	11	1.104	24.426	25.541	19.089

Guaraci Sillos Moreira – Diretor Responsável

c) Passivos contingentes classificados como perdas possíveis: Em 31 de dezembro de 2020 as contingências passivas classificadas como perdas possíveis estão representadas por 11 processos (16 processos em 2019) de natureza civil que somam R\$ 993 (R\$ 1.242 em 31 de dezembro de 2019) e 16 processos (16 processos em 31 de dezembro de 2019) de natureza fiscal que somam R\$ 1.665 (R\$ 1.665 em 31 de dezembro de 2019), todos com base nos valores atribuídos aos respectivos processos pelas partes reclamantes (que não representam, necessariamente, o valor de uma possível perda). **31. Limites operacionais** – O índice da Basileia, para a data-base de 31 de dezembro de 2020, apurado de acordo com o estabelecido na Resolução nº 2.099/94, com as alterações introduzidas pelas Resoluções nºs 4.192/13 e 4.193/13, é de 12,08% (13,14% em 31 de dezembro de 2019). **32. Prestação de outros serviços e política de independência do auditor** – A Corretora, em atendimento à Resolução nº 3.198 do Conselho Monetário Nacional (CMN), não contratou serviços da BDO RCS Auditores Independentes relacionados a Corretora, além dos serviços de auditoria externa. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com as normas vigentes que, principalmente, determinam que o auditor não deva auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover seus interesses. **33. Resultado não recorrentes** – A Corretora no ano de 2020 obteve resultado não recorrente no montante de R\$ 6.234, em 2019 não houve resultados não recorrentes. **34. Outras informações – Efeito do Coronavírus nas demonstrações contábeis:** A Corretora em atenção às orientações governamentais e principalmente órgãos de saúde, vem adotando as medidas necessárias para apoiar a prevenção do COVID-19. Para isso, tem intensificado a comunicação para a conscientização de todos os colaboradores e adotado medidas administrativas como, por exemplo, flexibilização do horário de trabalho, sistema home office e reuniões não presenciais. A Administração não identificou nenhuma alteração significativa no seu processo operacional haja vista que continua operando normalmente, também não foram identificados impactos relevantes nos resultados acumulados de 2020. **35. Eventos subsequentes** – Não ocorreram eventos subsequentes após o fechamento do balanço em 31 de dezembro de 2020 que requeiram supervisão.

Reinaldo Dantas – Contador CT-CRC ISP 110.330/0-6

Aos Acionistas e Administradores da Singulare Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (anteriormente denominada SÓCOPA – Sociedade Corretora Paulista S.A.) – São Paulo-SP

**Opinião** – Examinamos as demonstrações contábeis da Singulare Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (anteriormente denominada SÓCOPA – Sociedade Corretora Paulista S.A.) ("Corretora"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para os semestres e o exercício findos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, exceto pelo efeito do assunto descrito na seção a seguir intitulada "Base para opinião com ressalva", as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Singulare Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para os semestres e exercício findos nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN). **Base para opinião com ressalva: Insuficiência de provisão para passivos contingentes:** Conforme Nota Explicativa nº 30.b as demonstrações contábeis findas em 31 de dezembro de 2020, a Corretora é contraparte em processos de natureza cível para os quais constituiu provisão de R\$ 852 mil. Contudo, seus assessores jurídicos avaliaram as demandas judiciais e apontaram com prognóstico de perda provável o montante de R\$ 3.695 mil. Assim, há insuficiência de provisão para contingência o montante de R\$ 2.843 mil. Como consequência, o patrimônio líquido e os resultados do semestre e exercício findos em 31 de dezembro de 2020 estão superavaliados em R\$ 1.706 mil líquidos dos efeitos tributários, enquanto o passivo não circulante está subavaliado em R\$ 2.843 mil. 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 contábeis". Somos independentes em relação a Corretora, 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 (CFC), 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 com ressalva. **Ênfase: Investigações independentes:** Conforme nota explicativa nº 01 as demonstrações contábeis, em 03 de junho de 2020 o Banco Central do Brasil (BACEN) autorizou a redução de capital do Banco Paulista S.A. com a saída da Corretora de sua participação societária, o que define a saída da Corretora do Grupo. As investigações realizadas pelo Ministério Público Federal (MPF), não abrangem a Corretora, ficando apenas no excontrolador, o Banco Paulista S.A., o qual concluiu investigação independente sobre os prestadores de serviços apontados nos processos instaurados pelo BACEN e MPF, investigação que tem seus resultados apresentados na Nota Explicativa nº 2.d. Nossa opinião não contém ressalva a respeito deste assunto. **Outros assuntos: Auditoria dos valores correspondentes à 30 de junho de 2020:** As demonstrações contábeis

de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 contábeis. 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 contábeis, 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 contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; **"** Concluímos 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 concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 a não mais se manter em continuidade operacional; **"** Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos-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 deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 15 de abril de 2021. **BDO RCS Auditores Independentes SS** CRC 2 SP 013.846/0-1 **Paulo Sérgio Barbosa** – Contador CRC 1 SP 120.359/0-8

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/F971-8175-5FA0-B976> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: F971-8175-5FA0-B976



### Hash do Documento

A5FFD71A69F08160641939F8DAE96B3207ED56D57DD46F4688ECA438D33B86D5

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 05/03/2024 é(são) :

- JORNAL O DIA SP (Signatário - ODIASP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA) - 091.260.448-46 em 05/03/2024 00:05 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - O DIA DE SP EDITORA E AGENCIA DE NOTICIAS LTDA - 39.732.792/0001-24

