

**EU
QUERO
INVESTIR**

EQI INVESTIMENTOS CTVM S.A.

31 de dezembro de 2022

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3.600 – 7º. Andar, conjunto 72

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

CNPJ (ME) 47.965.438/0001-78

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2022

Valores em R\$ 1.000

A T I V O	NE	31/12/22
CIRCULANTE		1.826
DISPONIBILIDADES	4	1.436
OUTROS ATIVOS	5	390
Outros créditos - Diversos		70
Despesas antecipadas		320
NÃO CIRCULANTE		610
INTANGÍVEL		610
Ativos Intangíveis		836
(Redução ao valor de recuperação do intangível)		(226)
TOTAL DO ATIVO		2.436
P A S S I V O	NE	31/12/22
CIRCULANTE		4.637
OUTROS PASSIVOS		4.637
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		1
Obrigações Tributárias	6	356
Diversas	6	4.280
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(2.201)
Capital:		1.500
De Domiciliados no país		50.000
(Capital a realizar)		(48.500)
(Prejuízos acumulados)		(3.701)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.436

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM

Semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Valores em R\$ 1.000

	NE	2º-SEM-22	2022
RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		1	1
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		1	1
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		1	1
OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS		(3.702)	(3.702)
Despesas de pessoal	8.a	(3.344)	(3.344)
Outras despesas administrativas	8.b	(358)	(358)
RESULTADO OPERACIONAL		(3.701)	(3.701)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL		-	-
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES		(3.701)	(3.701)
PREJUÍZO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO		(3.701)	(3.701)
Nº de cotas.....:		1.500.000	1.500.000
Prejuízo por cotaR\$		(2,47)	(2,47)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Valores em R\$ 1.000

	2º-SEM-22	2022
RESULTADO LÍQUIDO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	(3.701)	(3.701)
RESULTADO ABRANGENTE	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	(3.701)	(3.701)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

CNPJ (ME) 47.965.438/0001-78

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Valores em R\$ 1.000

Semestre de 01/07/22 a 31/12/22

	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/07/22	-	-	-
Integralização de capital	1.500	-	1.500
Prejuízo do semestre	-	(3.701)	(3.701)
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 31/12/22	1.500	(3.701)	(2.201)
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	1.500	(3.701)	(2.201)

Exercício de 01/01/22 a 31/12/22

	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO EXERCÍCIO EM 01/01/22	-	-	-
Integralização de capital	1.500	-	1.500
Prejuízo do exercício	-	(3.701)	(3.701)
SALDOS NO FIM DO EXERCÍCIO EM 31/12/22	1.500	(3.701)	(2.201)
MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO:	1.500	(3.701)	(2.201)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

CNPJ (ME) 47.965.438/0001-78

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)

Semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Valores em R\$ 1.000

	2º-SEM-22	31/12/22
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do semestre e exercício	(3.701)	(3.701)
Depreciações/amortizações/perdas valor recuperável	226	226
	<u>(3.475)</u>	<u>(3.475)</u>
Varição de Ativos e Obrigações		
(Aumento) redução de outros ativos	4.084	4.084
Aumento (redução) em outros passivos	(391)	(391)
	<u>4.475</u>	<u>4.475</u>
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	609	609
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Inversões em:		
Imobilizado de uso	162	162
Inversões líquidas no intangível	(835)	(835)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(673)	(673)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimento pela integralização de capital	1.500	1.500
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	1.500	1.500
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	1.436	1.436
Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre/exercício	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre/exercício	<u>1.436</u>	<u>1.436</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A. (“Corretora”), foi constituída em 15 de setembro de 2022, e está em processo de autorização pelo Banco Central do Brasil.

Tem por objeto social: a) operar em recinto ou em sistema mantido por bolsa de valores; b) subscrever, isoladamente ou em consórcio com outras sociedades autorizadas, emissões de títulos e valores mobiliários para revenda; c) intermediar oferta pública e distribuição de títulos e valores mobiliários no mercado; d) comprar e vender títulos e valores mobiliários por conta própria e de terceiros, observada regulamentação baixada pela Comissão de Valores Mobiliários e Banco Central do Brasil nas suas respectivas áreas de competência; e) encarregar-se da administração de carteiras e da custódia de títulos e valores mobiliários, desde que autorizada para tanto; f) incumbir-se da subscrição, da transferência e da autenticação de endossos, de desdobramento de cautelas, de recebimento e pagamento de resgates, juros e outros proventos de títulos e valores mobiliários; g) exercer funções de agente fiduciário, desde que autorizada para tanto; instituir, organizar e administrar fundos e clubes de investimento; h) instituir, organizar e administrar fundos e clubes de investimentos; i) exercer as funções de agente emissor de certificados e manter serviços de ações escriturais; j) emitir certificados de depósitos de ações; k) intermediar operações de câmbio, desde que autorizada para tanto; l) praticar operações no mercado de câmbio de taxas flutuantes, desde que autorizada para tanto; m) praticar operações de conta margem, conforme regulamentação da Comissão de Valores Mobiliários; n) realizar operações compromissadas; o) praticar operações de compra e venda de metais preciosos, no mercado físico, por conta própria e de terceiros, nos termos da regulamentação baixada pelo Banco Central do Brasil; p) operar em bolsas de mercadorias e de futuros por conta própria e de terceiros, observada regulamentação baixada pela Comissão de Valores Mobiliários e Banco Central do Brasil nas suas respectivas áreas de competência; q) prestar serviços de intermediação e de assessoria ou assistência técnica, em operações e atividades nos mercados financeiro e de capitais; r) exercer outras atividades expressamente autorizadas, em conjunto, pelo Banco Central do Brasil e pela Comissão de Valores Mobiliários.

2. Base de apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, associadas às normas estabelecidas no Plano de Contas das Instituições do Sistema Financeiro (COSIF) e normatizações do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do Banco Central do Brasil (BACEN), apresentadas em conformidade com a Resolução BCB no 2/2020.

As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022 não estão sendo apresentadas de forma comparativa com 31 de dezembro de 2021, pois a empresa foi constituída em setembro de 2022 conforme NE1.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

A Administração declara que as divulgações realizadas nas demonstrações financeiras evidenciam todas as informações relevantes, utilizadas na sua gestão e que as práticas contábeis foram aplicadas de maneira consistente entre os períodos.

Em aderência ao processo de convergência às normas internacionais de contabilidade, quando aplicável, são adotados pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologados pelo CMN e pelo BACEN.

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação, expressa em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

A autorização para conclusão das demonstrações financeiras foi dada pela Administração em 31 de janeiro de 2023.

3. Resumo das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis são assim resumidas:

a) Apuração do resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem as disponibilidades em moeda nacional, os depósitos bancários disponíveis e títulos e valores mobiliários, com conversibilidade imediata ou com prazo original igual ou inferior a noventa dias, conforme prevê a Resolução BACEN nº 4.818 de 29/05/2020.

c) Intangível

São registrados os direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da Corretora ou exercidos com essa finalidade. São representados por softwares, registrados pelo custo de aquisição e amortizados pelo método linear à taxa de 20% a.a.

d) Valor de recuperação dos ativos ("Impairment")

Os ativos não financeiros estão sujeitos à avaliação do valor recuperável em períodos anuais ou em maior frequência se as condições ou circunstâncias indicarem a possibilidade de perda dos seus valores. Em 31 de dezembro de 2022, não existem indícios de redução no valor recuperável de ativos não financeiros.

e) Ativos e passivos contingentes, provisões e obrigações legais

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes e das obrigações legais são efetuadas de acordo com os critérios definidos no CPC 25 – Provisões,

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, aprovados pela Resolução nº 3.823/09, da seguinte forma:

- **Ativos contingentes:** não são reconhecidos nas informações financeiras, exceto quando da existência de evidências que propiciem a garantia de sua realização, sobre as quais não cabem mais recursos;
- **Passivos contingentes:** são incertos e dependem de eventos futuros para determinar se existe probabilidade de saída de recursos; não são, portanto, provisionados, mas divulgados se classificados como perda possível, e não provisionados nem divulgados se classificamos como perda remota.
- **Provisões:** são reconhecidas nas informações financeiras quando, baseadas na opinião de assessores jurídicos e da Administração, levando em conta a probabilidade de perda de uma ação judicial ou administrativa, for provável uma saída de recursos para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos sejam mensuráveis com suficiente segurança. As ações relativas a causas trabalhistas e cíveis classificadas como perdas prováveis pelos assessores jurídicos e pela Administração são contabilizadas com base na expectativa de perda da Administração e divulgadas em notas explicativas; e
- **Obrigações legais (fiscais e previdenciárias):** referem-se a demandas judiciais que estão sendo contestadas a legalidade e a constitucionalidade de tributos e contribuições e são provisionadas.

f) **Imposto de renda e contribuição social**

A provisão para o imposto de renda é constituída à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de adicional de 10% sobre os lucros que excederem R\$240 no ano.

A contribuição social sobre o lucro conforme a Lei nº 14.183/2021, é calculada à alíquota de 16% a partir de 01/08/2022 conforme MPV 1.115/22.

4. **Caixa e equivalentes de caixa**

São representados por disponibilidades em moeda nacional, 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:

	31/12/22
Disponibilidades	
Depósitos bancários	1.436
Total caixa e equivalentes de caixa	<u><u>1.436</u></u>

EQI INVESTIMENTOS CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

5. Outros Ativos

	<u>31/12/22</u>
Ativo Circulante	
Outros créditos - diversos	<u>70</u>
Adiantamentos e antecipações	70
Despesas antecipadas	<u>320</u>
Despesas antecipadas	320
Total outros ativos	<u>390</u>

6. Outros passivos

	<u>31/12/22</u>
Obrigações tributárias	<u>356</u>
Impostos e contribuições sobre terceiros	1
Impostos e contribuições sobre salários	355
Diversas	<u>4.280</u>
Obrigações p/ aquisição de bens e direitos	162
Despesas com pessoal	296
Outras despesas administrativas	121
Valores a pagar sociedades ligadas	3.701

7. Patrimônio Líquido

a. Capital Social

O capital social no montante de R\$ 50.000, está representado por 50.000.000 de ações ordinárias. O valor remanescente de R\$ 48.500 será integralizado em até 01 na, a contar da data da expedição de autorização para funcionamento pelo BACEN.

8. Composição de saldos relevantes da demonstração de resultado

a) Despesas com pessoal

	<u>2ºsem/2022</u>	<u>31/12/22</u>
Despesas com proventos	(2.190)	(2.190)
Despesas com encargos sociais	(718)	(718)
Despesas com benefícios	(436)	(436)
	<u>(3.344)</u>	<u>(3.344)</u>

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

b) Outras despesas administrativas

	<u>2ºsem/2022</u>	<u>31/12/22</u>
Despesas com aluguel	(10)	(10)
Despesas com processamento de dados	(109)	(109)
Serviços do sistema financeiro	(2)	(2)
Serviços técnicos especializados	(6)	(6)
Depreciação e Amortização	(231)	(231)
	<u>(358)</u>	<u>(358)</u>

9. Gerenciamento da estrutura de capital

O gerenciamento de capital tem como objetivo a constante avaliação de nossa disponibilidade de recursos financeiros e patrimoniais necessários às atividades operacionais, atendendo a Resolução 4.557 de 23 de fevereiro de 2017 do Banco Central do Brasil. Define-se gerenciamento de risco de capital como o processo contínuo de monitoração e controle de capital mantido pela Corretora, avaliação da necessidade de capital para fazer face aos riscos que a Corretora está sujeita e necessidade de capital considerando os objetivos estratégicos da mesma.

Risco operacional

A Corretora adota a política de gerenciamento de risco operacional, em conformidade com a Resolução 4.557/2017, que considera risco operacional como a possibilidade da ocorrência de perda resultante de eventos externos ou de falhas, deficiências ou inadequação de processos internos, pessoas ou sistemas. O monitoramento dos riscos operacionais é realizado continuamente por meio de registros de eventos de perdas, garantindo que os eventos relacionados a esse risco sejam identificados e reportados.

Risco de mercado

A Corretora se encontra apta a atender as exigências da Resolução nº 4.557/17 que trata da estrutura de gerenciamento do risco de mercado, nos prazos estabelecidos. O Risco de mercado implica no monitoramento e revisão da exposição a todos os riscos geradores de perdas potenciais de valor de instrumentos ou produtos financeiros provenientes de movimentos dos mercados relacionados aos produtos oferecidos pela IB. Também na análise de contrapartes, designação de taxas de risco internas e estabelecimento de limites de remessas.

Risco de Liquidez

Visando o atendimento a Resolução nº 4557/17 do Banco Central do Brasil, a Corretora considera risco de liquidez a possibilidade de a instituição não ser capaz de honrar eficientemente suas obrigações esperadas e inesperadas, correntes e futuras, incluindo as decorrentes de vinculação de garantias, sem afetar suas operações diárias e sem incorrer em perdas significativas e também conseguir negociar a preço de mercado uma posição, devido ao seu tamanho elevado em relação ao volume normalmente transacionado ou em razão de alguma descontinuidade no mercado.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

No semestre findo em 31 de dezembro de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em R\$ 1.000, exceto quando indicado de outra forma)

10. Eventos Subsequentes

Após o encerramento do semestre findo em 31 de dezembro de 2022 não ocorreram eventos subsequentes relevantes até o encerramento destas demonstrações financeiras.

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS
Contador CRC 1 SP 110330/O-6