

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A

Ao Banco Central do Brasil,

**Referente: CARTA DE APRESENTAÇÃO**

A **Treviso Corretora de Câmbio S/A**, inscrita no CNPJ/MF sob o nº **02.992.317/0001-87**, neste ato representada na forma de seu Estatuto Social, apresenta por meio desta, as demonstrações financeiras para o semestre findo em **30 de junho de 2019**, e os esclarecimentos requeridos por força da Carta Circular 3.981, de 25 de outubro de 2019 do Banco Central do Brasil.

1. Encontram-se em arquivo anexo os seguintes documentos:

- Relatório da Administração;
- Relatório dos Auditores Independentes;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado;
- Demonstração do Resultado Abrangente; Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
- Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

2. Informamos que as demonstrações financeiras acima mencionadas foram disponibilizado no sítio eletrônico: <https://www.trevisocc.com.br>

3. Por fim cumpre salientar que a alta administração da Treviso Corretora de Câmbio S/A é responsável pelo conteúdo dos documentos contidos neste arquivo, e, por consequência, pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção.

Atenciosamente,

**LUIZ CARLOS  
MACHADO:**  
52447626800

Assinado digitalmente por LUIZ CARLOS MACHADO:  
52447626800  
DN: C=BR, OU=CP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=EM BRANCO, CN=MACHADO:52447626800  
Resido: B3 por o maior deste documento  
E-mail:machado  
Data: 2019.11.29 14:27:56

**LUIS CARLOS MACHADO**  
Diretor de Contabilidade

**REINALDO  
DANTAS:76895599**  
800

Assinado de forma digital por  
REINALDO  
DANTAS:76895599800  
Dados: 2019.11.29 13:06:10  
-03'00'

**REINALDO DANTAS**  
Contador CRC-1SP110330/O-6

## **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A**

### **RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

Em cumprimento às disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis, acompanhadas das notas explicativas e do relatório do auditor independente, correspondentes ao semestre findo em 30 de junho de 2019.

O prejuízo do semestre findo em 30 de junho de 2019 foi de R\$ 54.818,60.

**Gerenciamentos de Riscos e de Capital:** em cumprimento às disposições regulatórias dispostas nas Resoluções números 4.557/17 e 2.554/98, publicadas pelo Conselho Monetário Nacional - CMN, a Corretora de Câmbio, adotou uma política de gerenciamento de capital que constitui um conjunto de princípios, procedimentos e instrumentos que asseguram a adequação de capital da instituição de forma tempestiva, abrangente e compatível com os riscos incorridos pela instituição de acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

Em 30 de junho de 2019, os limites operacionais da Corretora, apresentaram níveis adequados e suficientes, sendo compatíveis com a natureza de suas operações.

A DIRETORIA



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**, (“Instituição”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**, em 30 de junho de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis as instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

### **Base para opinião**

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

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

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

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às “Instituições” autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações 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 de a Instituição continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a “Instituição” ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da “Instituição” são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações 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.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Corretora. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações 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 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.

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

São Paulo, 28 de novembro de 2019.

**VENEZIANI AUDITORES INDEPENDENTES**  
**CRC 2SP13744/O-1**

**SIDNEY REY VENEZIANI**  
**CONTADOR CRC 1SP061028/O-1**

**VALDECIR DE OLIVEIRA**  
**CONTADOR CRC 1SP174801/O-1**

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.**

CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87

**BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM**

Valores em R\$ mil

<b>ATIVO</b>	<b>NE</b>	<b>30/06/19</b>	<b>30/06/18</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>13.909</b>	<b>17.917</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>3.g</b>	<b>7.316</b>	<b>10.097</b>
<b>APLICAÇÕES INTERFIN. DE LIQUIDEZ</b>	<b>3.g</b>	<b>-</b>	<b>1.500</b>
Aplicações no mercado aberto		-	1.500
<b>TVM E INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS</b>	<b>4</b>	<b>1.362</b>	<b>2.268</b>
Carteira própria		1.362	1.948
Vinculados a prestação de garantia		-	320
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		<b>5.120</b>	<b>3.991</b>
Carteira de câmbio	<b>5</b>	3.545	2.979
Rendas a receber		440	97
Negociação e intermediação de valores		4	27
Diversos	<b>5</b>	1.224	904
(Provisão para outros créditos liquidação duvidosa)		(93)	(16)
<b>OUTROS VALORES E BENS</b>		<b>111</b>	<b>61</b>
Despesas antecipadas		111	61
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>4.733</b>	<b>2.176</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>3.727</b>	<b>1.169</b>
<b>TVM E INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS</b>	<b>4</b>	<b>3.727</b>	<b>1.169</b>
Carteira própria		3.727	1.169
<b>IMOBILIZADO DE USO</b>		<b>389</b>	<b>466</b>
Imóveis		-	-
Outras imobilizações de uso		1.160	1.142
(Depreciações acumuladas)		(771)	(676)
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>617</b>	<b>541</b>
Ativos Intangíveis		894	738
(Amortização acumulada)		(277)	(197)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>18.642</b>	<b>20.093</b>

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.**  
CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87

**BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM**

Valores em R\$ mil

<b>PASSIVO</b>	<b>NE</b>	<b>30/06/19</b>	<b>30/06/18</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>11.691</b>	<b>14.015</b>
<b>RELAÇÕES INTERDEPENDÊNCIAS</b>		<b>1.704</b>	<b>1.607</b>
Recursos em transito de terceiros		1.704	1.607
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>9.987</b>	<b>12.408</b>
Carteira de câmbio	<b>5</b>	7.155	4.995
Sociais e estatutárias		129	2
Fiscais e previdenciárias	<b>5</b>	1.063	1.164
Diversas	<b>5</b>	1.640	6.247
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>6.951</b>	<b>6.078</b>
Capital:	<b>6.a</b>	6.186	4.097
De Domiciliados no país		6.186	4.097
Reservas de lucros	<b>6.b</b>	375	1.716
Ajustes de avaliação patrimonial		444	89
Lucros ou (prejuízos) acumulados		(54)	176
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>18.642</b>	<b>20.093</b>

**LUIZ CARLOS MACHADO**  
Diretor

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

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.*

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.**

CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EM**

Valores em R\$ mil

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS</b>	<b>NE</b>	<b>1º-SEM-19</b>	<b>1º-SEM-18</b>
<b>RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>		<b>8.522</b>	<b>14.713</b>
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		164	233
Resultado com instrumentos financeiros derivativos		-	(2)
Resultado de operações de câmbio		8.358	14.482
<b>DESPESAS DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>		<b>(72)</b>	<b>(7)</b>
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		(72)	(7)
<b>RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>		<b>8.450</b>	<b>14.706</b>
<b>OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(8.496)</b>	<b>(14.379)</b>
Receitas de prestação de serviços		1.838	1.980
Despesas de pessoal		(1.928)	(2.677)
Outras despesas administrativas	<b>8.a</b>	(9.171)	(12.838)
Despesas tributárias		(753)	(909)
Outras receitas operacionais	<b>8.b</b>	3.015	99
Outras despesas operacionais	<b>8.c</b>	(1.497)	(34)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(46)</b>	<b>327</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>		<b>-</b>	<b>13</b>
<b>RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES</b>		<b>(46)</b>	<b>340</b>
<b>IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>		<b>(8)</b>	<b>(164)</b>
Provisão para imposto de renda		(4)	(85)
Provisão para contribuição Social		(4)	(79)
<b>LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO/SEMESTRE</b>		<b>(54)</b>	<b>176</b>
<b>Nº de ações .....</b>		<b>241.207</b>	<b>217.873</b>
<b>Lucro/(Prejuízo) por ação.....R\$</b>		<b>-0,23</b>	<b>0,81</b>

LUIZ CARLOS MACHADO  
DiretorREINALDO DANTAS  
Contador CRC 1SP 110330/O-6*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.*

TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.

CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores em R\$ mil

Semestre de 01/01/19 a 30/06/19

	CAPITAL REALIZADO	RESERVA LEGAL	RESERVAS ESPECIAIS DE LUCROS	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/19	6.186	127	248	241	-	6.802
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos				203	-	203
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre					(54)	(54)
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/19	6.186	127	248	444	(54)	6.951
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	-	-	203	(54)	149

Semestre de 01/01/18 a 30/06/18

	CAPITAL REALIZADO	RESERVA LEGAL	RESERVAS ESPECIAIS DE LUCROS	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/18	4.097	127	1.589	106	-	5.919
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos				(17)	-	(17)
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre					176	176
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/18	4.097	127	1.589	89	176	6.078
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	-	-	(17)	176	159

LUIZ CARLOS MACHADO  
Diretor

REINALDO DANTAS  
Contador CRC 1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.**

CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO**

Valores em R\$ mil

<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto</b>	<b>1º-SEM-19</b>	<b>1º-SEM-18</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre e exercício	(54)	176
Depreciações e amortizações	100	85
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	4	2
Provisão de impostos no resultado	8	164
	<u>58</u>	<u>427</u>
<b>Varição de Ativos e Obrigações</b>		
(Aumento) redução em TVM e instrumentos financeiros derivativos	(611)	990
(Aumento) redução de outros créditos	(1)	(176)
(Aumento) redução de outros valores e bens	(106)	(54)
Aumento (redução) em relações interfinanceiras	(828)	1.557
Aumento (redução) em outras obrigações	(2.267)	(1.202)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(200)	(160)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b><u>(3.955)</u></b>	<b><u>1.382</u></b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
Alienações de:		
Imobilizado de uso	-	144
Inversões em:		
Imobilizado de uso	(3)	(191)
Inversões líquidas no intangível	-	(30)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(3)</b>	<b>(77)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
Pagamento de juros de capital próprio	-	2
<b>Caixa líquido usado nas atividades de financiamento</b>	<b>-</b>	<b>2</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u>(3.958)</u></b>	<b><u>1.307</u></b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre/exercício	11.274	10.290
Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre/exercício	<u>7.316</u>	<u>11.597</u>

LUIZ CARLOS MACHADO

Diretor

REINALDO DANTAS

Contador CRC 1SP 110330/O-6

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.*

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S/A.**

**CNPJ(MF) 02.992.317/0001-87**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

Valores em R\$ mil

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>1º-SEM-19</b>	<b>1º-SEM-18</b>
RESULTADO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	<b>(54)</b>	<b>176</b>
RESULTADO ABRANGENTE	<b>203</b>	<b>(17)</b>
Ajustes de avaliação patrimonial	203	(17)
<b>RESULTADO ABRANGENTE TOTAL</b>	<b>149</b>	<b>159</b>

LUIZ CARLOS MACHADO

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

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.*

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Em 30 de junho de 2019 e 2018 (Valores em R\$ mil)

---

#### 1. Contexto Operacional

A Corretora tem por objeto social exclusivo a intermediação em operações de câmbio e a prática de operações no mercado de câmbio.

A Treviso Corretora de Câmbio S/A, se reposicionou no mercado, passando a oferecer produtos e serviços com foco às necessidades e interesse de clientes corporativos, que operam e utilizam produtos financeiros de câmbio, observadas as condições e os limites estabelecidos na regulamentação em vigor e as boas práticas do mercado.

Neste contexto, em 28/12/2018, a Treviso Corretora de Câmbio S/A celebrou contrato de parceria com o Banco Daycoval, otimizando o atendimento dos correspondentes cambiais, reduzindo significativamente o custo de observância, gerando melhorias em seu nível organizacional, investimentos em novos sistemas e novas tecnologias, visando se aproximar do consumidor financeiro de câmbio e sua fidelização, para atingir ainda mais transparência no relacionamento com o mercado e seus clientes.

#### 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis são de responsabilidade da Administração e foram elaboradas a partir das práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, associadas às normas e instruções do BACEN, consubstanciadas no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF) e do Comitê de Procedimentos Contábeis (CPC), quando aplicável.

Estas informações contábeis foram aprovadas pela Diretoria da Corretora em 31 de julho de 2019.

#### 3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

##### a) Apuração de resultado

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

##### b) Aplicações Interfinanceiras de Liquidez

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

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Em 30 de junho de 2019 e 2018 (Valores em R\$ mil)

---

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

A Corretora adotou como estratégia de atuação adquirir títulos e valores mobiliários com o propósito de mantê-los disponíveis para venda, conforme circulares n.ºs. 3.068 e 3.082 do Banco Central do Brasil.

#### d) Imobilizado de uso e Intangível

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

#### e) Contingências

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

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

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. E, a provisão para contribuição social está sendo calculada à alíquota de 15%, após efetuados os ajustes determinados pela legislação fiscal.

#### g) Caixas e Equivalentes de Caixa

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

	2.019	2.018
Disponibilidades	7.316	10.097
Caixa	965	2.104
Depósitos Bancários	1.651	687
Reservas livres	653	-
Disponibilidades em moedas estrangeiras	4.047	7.306
Aplicações Intefinanceiras de Liquidez	-	1.500
Notas do Tesouro Nacional	-	1.500
<b>Total Caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7.316</b>	<b>11.597</b>

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Em 30 de junho de 2019 e 2018 (Valores em R\$ mil)

#### 4. Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos

##### a) Títulos e Valores Mobiliários

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

Títulos Disponíveis para Venda	Vencimento	2019 Custo	2019 Mercado	2018 Custo	2018 Mercado
<b>Carteira Própria</b>					
Letras Financeiras do Tesouro	01/09/2018	-	-	1.485	1.484
Títulos de Renda Variável - Ações	Sem vencimento	622	1.362	302	464
<b>Vinculados a Prestação Garantias</b>					
Títulos de Renda Variável - Ações	Sem vencimento	-	-	320	320
<b>Total a curto prazo</b>		<b>622</b>	<b>1.362</b>	<b>2.107</b>	<b>2.268</b>
<b>Carteira Própria</b>					
Letras Financeiras do Tesouro	01/09/2020 a 01/03/2021	3.727	3.727	1.169	1.169
<b>Total a longo prazo</b>		<b>3.727</b>	<b>3.727</b>	<b>1.169</b>	<b>1.169</b>
<b>Total de Títulos e Valores Mobiliários</b>		<b>4.349</b>	<b>5.089</b>	<b>3.276</b>	<b>3.437</b>

Em 30 de junho de 2019, foram registrados ajustes ao valor de mercado sobre os títulos classificados na categoria de títulos disponíveis para venda, reconhecidos em contrapartida no patrimônio líquido, pelo montante de R\$ 444 (R\$ 89 em 2018), líquido dos efeitos tributários.

##### b) Instrumentos Financeiros Derivativos

Em 30 de junho de 2019 e 2018, a Corretora não possuía operações próprias de instrumentos financeiros derivativos.

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Em 30 de junho de 2019 e 2018 (Valores em R\$ mil)

---

#### 5. Composição de saldos relevantes

	2019	2018
<b>Ativo Circulante</b>		
<b>Outros Créditos</b>		
Carteira de câmbio	<b>3.545</b>	<b>2.979</b>
Câmbio comprado a liquidar	2.775	265
Direitos sobre venda de câmbio	4.197	4.672
(-) Adiantamentos em moeda nacional	(3.427)	(1.958)
Diversos	<b>1.224</b>	<b>904</b>
Adiantamentos e antecipações	38	21
Adiantamento para pgto. nossa conta	142	28
Adiantamento por conta de imobilizações	1	-
Devedores por depósito em garantia	61	52
Impostos e Contribuições a compensar	378	303
Pagamentos a ressarcir	203	120
Valores a Receber Sociedades Ligadas	169	155
Devedores Diversos - País	232	225
<b>Passivo Circulante</b>		
<b>Outras obrigações</b>		
Carteira de câmbio	<b>7.155</b>	<b>4.995</b>
Câmbio vendido a liquidar	4.154	4.636
Obrigações por compras realizadas	2.778	266
Obrigações por vendas realizadas	223	93
Fiscais e previdenciárias	<b>1.063</b>	<b>1.164</b>
Provisão p/impostos e contrib. s/lucros	-	51
Impostos e contribuições a recolher	767	1.040
Impostos e contribuições diferidos	296	73
Diversas	<b>1.640</b>	<b>6.247</b>
Obrig. p/ aquis. de bens e direito	1	3
Provisão p/pagtos. a efetuar	1.401	2.295
Provisão para passivo contingente	-	68
Credores diversos - país	238	3.881

## TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Em 30 de junho de 2019 e 2018 (Valores em R\$ mil)

---

#### 6. Patrimônio Líquido

##### a) Capital Social

O capital social da sociedade de R\$ 6.186 (R\$ 4.097 em 2018), está representado por 241.207 ações ordinárias nominativas sem valor nominal (217.873 ações em 2018), totalmente integralizado na data do balanço por acionistas domiciliados no país.

Em 31 de outubro de 2018 foi deliberado o aumento de capital social de R\$ 4.097 para R\$6.186 no montante de R\$ 2.089, mediante a emissão de 23.334 novas ações. O aumento foi realizado mediante absorção de reservas especiais de lucros no montante de R\$ 1.589 e em moeda corrente nacional no montante de R\$ 500. Este processo foi homologado pelo Banco Central do Brasil em 29 de novembro de 2018.

##### b) Reservas de Lucros

A destinação dos lucros é realizada no encerramento do exercício social.

##### c) Juros de Capital Próprio

Nos semestres encerrados em 30 de junho de 2019 e 2018, não foram provisionados juros sobre capital próprio, conforme faculta o artigo 9º da Lei nº 9.249/95.

#### 7. Contingências

A Corretora é parte envolvida em processos em andamento, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus consultores legais externos. Em 30 de junho de 2019 haviam processos com risco de perda estimado como possível sem valor de causa.

No semestre encerrado em 30 de junho de 2019 não havia processos com risco de perda provável e em 30 de junho de 2018 os processos com risco de perda provável estavam contabilizados em "Obrigações Diversas - Provisão para Passivos Contingentes" referente a processos trabalhistas no montante de R\$ 68.

**TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.****Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
Em 30 de junho de 2019 e 2018  
(Valores em R\$ mil)****8. Demonstração de Resultados****a) Outras despesas administrativas**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Outras despesas administrativas</b>	<b>(9.171)</b>	<b>(12.838)</b>
Despesas com água, energia e gás	(42)	(42)
Despesas de alugueis	(650)	(616)
Despesas de comunicações	(141)	(167)
Despesas com manutenção e conservação	(175)	(105)
Despesas de material	(22)	(32)
Despesas com processamento de dados	(349)	(337)
Despesas com promoções e relações públicas	(5)	(46)
Despesas de propaganda e publicidade	(206)	(221)
Despesas com publicações	(22)	-
Despesas de seguros	(81)	(93)
Despesas com comissões (ver NE 8.b)	(4.902)	(8.947)
Despesas com serviços financeiros	(589)	(470)
Despesas com serviços de terceiros e vigilância	(117)	(133)
Despesas com serviços técnicos especializados	(738)	(516)
Despesas com transportes	(449)	(458)
Despesas com viagens no País	(11)	(26)
Despesas com condomínio	(486)	(395)
Despesas com refeições	(7)	(9)
Despesas com amortização e depreciação	(100)	(85)
Outras despesas administrativas	(79)	(140)

**b) Outras receitas operacionais**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Outras receitas operacionais</b>	<b>3.015</b>	<b>99</b>
Crédito de vendas de lojas - Daycoval	2.086	-
Contrato de incentivo - Mastercard	886	-
Outras receitas operacionais	43	99

**c) Outras despesas operacionais**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Outras despesas operacionais</b>	<b>(1.497)</b>	<b>(34)</b>
Outras	(1.497)	(34)

## **TREVISO CORRETORA DE CÂMBIO S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**  
**Em 30 de junho de 2019 e 2018**  
**(Valores em R\$ mil)**

---

### **9. Gerenciamento da Estrutura de Capital**

Visando o atendimento à Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 do Banco Central do Brasil, a instituição, adotou uma política de gerenciamento de capital que constitui um conjunto de princípios, procedimentos e instrumentos que asseguram a adequação de capital da instituição de forma tempestiva, abrangente e compatível com os riscos incorridos pela instituição de acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

### **10. Risco Operacional**

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

### **11. Risco de Mercado**

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

### **12. Ouvidoria**

O componente organizacional encontra-se em funcionamento e sua estrutura atende às disposições estabelecidas por meio da Resolução CMN 4.433, de 23 de julho de 2015.

**LUIZ CARLOS MACHADO**  
Diretor

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