



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas, Apresentamos as demonstrações financeiras da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A., correspondentes às atividades desenvolvidas no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, acrescidas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a Sociedade apresentou lucro de R\$ 8.537. O patrimônio líquido atingiu R\$ 99.205 ao final do exercício.
São Paulo, 13 de fevereiro de 2023

**BALANÇOS PATRIMONIAIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

Ativo	Nota	31.12.2022	31.12.2021
Ativo Circulante		557	92.565
Disponibilidades	4	350	236
Instrumentos Financeiros		-	91.862
Aplicações Interfinanceiras de liquidez	5	-	91.862
Outros ativos	7.a	207	467
Ativo não Circulante		124.277	28.155
Instrumentos Financeiros		97.762	-
Títulos e valores mobiliários	6	97.762	-
Outros ativos	7.a	67	240
Créditos Tributários	8.b	9.297	12.095
Devedores por depósitos em garantia		17.148	15.817
Fiscais	10.a	12.222	10.813
Trabalhistas	10.b.iii	4.292	4.281
Outros		634	723
Imobilizado de uso		3	3
Total do Ativo		124.834	120.720

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Passivo	Nota	31.12.2022	31.12.2021
Passivo Circulante		1.964	2.557
Outros passivos	7.b	1.964	2.557
Impostos e contribuições a recolher		1.922	1.743
Negociação e intermediação de valores		-	1.743
Diversas		42	135
Passivo não Circulante		23.665	27.493
Obrigações Fiscais Diferidas	8.b	1.885	1.548
Provisões para riscos		21.780	25.945
Fiscais	10.a	12.209	10.781
Trabalhistas	10.b.iii	9.571	14.576
Outros		-	588
Patrimônio líquido		99.205	90.670
Capital - De domiciliados no País	9.a	100.000	100.000
Ajustes de avaliação patrimonial		(2)	-
Prejuízos acumulados		(793)	(9.330)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		124.834	120.720

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

nota nº 8 "b"). Tais créditos tributários são reconhecidos contabilmente com base nas expectativas atuais de realização, considerando os estudos técnicos e análises realizadas pela Administração. H. As demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis brasileiras, incluem algumas contas cujos valores são determinados por estimativas baseadas na experiência passada, ambiente legal e de negócios, probabilidade de ocorrência de eventos sujeitos ou não ao controle da Administração, etc. As principais estimativas envolvem cálculos de provisões para contingências e de realizações dos ativos fiscais diferidos líquidos dos passivos diferidos. Essas estimativas são revistas pelo menos trimestralmente, buscando-se determinar valores que mais se aproximem dos futuros valores de liquidação dos ativos ou passivos considerados. I. O lucro por ação é calculado com base nas quantidades de ações do capital social integralizadas nos dados das Demonstrações Financeiras. J. A Resolução BCB nº 2 de 27.11.2020, em seu artigo 34º, passou a determinar a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Define-se como resultado não recorrente do exercício aquele que: I - não esteja relacionado ou esteja relacionado incidentalmente com as atividades típicas da instituição; e II - não esteja previsto para ocorrer com frequência nos exercícios futuros. A natureza e o efeito financeiro dos eventos considerados não recorrentes estão evidenciados na nota explicativa nº 13.

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Para fins da demonstração dos fluxos de caixa, equivalentes de caixa correspondem aos saldos de caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e com prazo original igual ou inferior a noventa dias. Na data do balanço, o caixa e equivalentes de caixa compreendem Disponibilidades R\$ 350 (31.12.2021 R\$ 236).

5 APLICAÇÕES INTERFINANCEIRAS DE LIQUIDEZ

Em 31.12.2022 não havia operações em aplicações interfinanceiras de liquidez em aberto. Com relação a 31.12.2021 apresentavam o montante de R\$ 91.862 com prazo de vencimento até julho/2022, representados por certificados de depósitos interbancários com rendimento de 100% do CDI.

6 TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

Na data do balanço a carteira era composta por Letra Financeira do Tesouro cujo valor justo totalizava R\$ 97.762 (31.12.2021 R\$ zero) e o valor de custo de R\$ 97.765 (31.12.2021 R\$ zero), classificados na categoria "Disponíveis para Venda", com prazo de vencimento em março/2024. O ajuste negativo entre o valor justo e o valor de custo no montante de R\$ 3 (31.12.2021 R\$ zero) foi registrado em conta de patrimônio líquido, líquido dos tributos. O valor justo dos títulos em carteira baseia-se em cotações de preços justo ao mercado na data do balanço. Caso não haja liquidez ou cotação de preços para calcular o valor justo de determinado título, os valores são estimados com base em cotações de distribuidores, modelos de precificação ou cotações de preços para títulos com características semelhantes.

7 OUTROS ATIVOS E OUTROS PASSIVOS

a) Outros Ativos: a.1) Circulante: composto por adiantamentos e pagamentos a ressarir R\$ zero (31.12.2021 R\$ 86), devendos diversos no país R\$ zero (31.12.2021 R\$ 201) e despesa antecipada R\$ 207 (31.12.2021 R\$ 180). **a.2) Não Circulante:** composto por despesas antecipadas R\$ 67 (31.12.2021 R\$ 240). **b) Outros Passivos (Circulante):** composto por impostos e contribuições a recolher R\$ 1.922 (31.12.2021 R\$ 679), Negociação e Intermediação de Valores R\$ zero (31.12.2021 R\$ 1.743) e provisão para pagamentos de despesas administrativas R\$ 42 (31.12.2021 R\$ 134).

8 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	31.12.2022		31.12.2021	
	Imposto de Renda	Contribuição Social	Imposto de Renda	Contribuição Social
Resultado antes da tributação sobre lucros e contribuições	14.174	14.174	(2.120)	(2.120)
Adições/Exclusões Permanentes				
- Temporárias	(5.034)	(5.034)	5.040	5.040
- Despesas não dedutíveis	66	66	16	16
- Provisões Indutíveis	(5.100)	(5.100)	5.024	5.024
Base de cálculo antes da compensação	9.140	9.140	2.920	2.920
(-) Compensação de Prejuízos Fiscais	(2.742)	(2.742)	(876)	(876)
Total de base de cálculo dos encargos	6.398	6.398	2.044	2.044
Total dos encargos devidos no período	(1.509)	(991)	(475)	(379)
Constituição/(Reversão) de créditos tributários	(1.750)	(1.050)	1.316	789
(Constituição)/(Reversão) de impostos diferidos	(211)	(126)	(74)	(45)
I. Renda e C. Social debitados ao Resultado	(3.470)	(2.167)	767	365

	Saldo em 31.12.2021		Realização ou Reversão 31.12.2022	
	Constituição	Saldo em 31.12.2021	Constituição	Saldo em 31.12.2022
Prejuízo fiscal de IRPJ	935	-	(685)	250
Base negativa de CSLL	728	-	(411)	317
Provisão para riscos fiscais	4.313	572	-	4.885
Provisão para passivos trabalhistas	5.830	-	(2.002)	3.828
Provisão para riscos de crédito	235	-	(235)	-
Outros créditos tributários	54	39	(76)	17
Total Créditos Tributários	12.095	611	(3.409)	9.297
Atualização dos depósitos judiciais	(1.548)	(337)	-	(1.885)
Total Passivos diferidos	(1.548)	(337)	-	(1.885)
Total Posição líquida e variação em 31.12.2022	10.547	274	(3.409)	7.412

a) Capital Social: em 31.12.2022 e 31.12.2021 o capital social de R\$ 100.000 está representado por 25.338.410 ações nominativas, está dividido em 12.809.890 ações ordinárias e 12.528.520 ações preferenciais, sem valor nominal. **b) Dividendos:** o Estatuto Social prevê dividendos mínimos de 25% do lucro líquido anual, ajustado conforme artigo 202 da Lei das Sociedades Anônimas. As ações preferenciais é atribuído um dividendo no mínimo 10% superior ao valor atribuído às ações ordinárias, conforme inciso I do artigo 17 da Lei nº 6.404/76, com a nova redação dada pela Lei nº 9.457/97.

10 PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E OBRIGAÇÕES LEGAIS

A Sociedade, no curso normal de suas atividades, é parte em processos de natureza fiscal, previdenciária, trabalhista e cível. As respectivas provisões foram constituídas levando-se em conta a legislação em vigor, a opinião dos assessores legais, a natureza e complexidade dos processos, o posicionamento dos Tribunais, a história de perdas e outros critérios que permitam a sua estimativa da forma mais adequada possível. **a. Obrigações Legais:** as obrigações legais referem-se a obrigações tributárias cuja legalidade ou constitucionalidade é objeto de contestação na esfera judicial, representadas pelo recolhimento das contribuições ao PIS e à COFINS sobre o faturamento, afastando-se a aplicação do artigo 3º da Lei nº 9.718, que promoveu o indevido alargamento da base de cálculo das referidas contribuições, cuja provisão e depósito judicial correspondente totalizaram R\$ 12.209 (31.12.2021 R\$ 10.781) e R\$ 12.160 (31.12.2021 R\$ 10.751), respectivamente. Tanto os saldos da obrigação legal como do depósito judicial foram atualizados com base na variação da taxa SELIC. Em 31.12.2021 a provisão totalizava R\$ 10.781, sendo complementada no decorrer do exercício por novas obrigações R\$ 585 (2021 R\$ 182) e atualização R\$ 843 (2021 R\$ 297), atingindo o saldo final de R\$ 12.209 cujo montante ampara integralmente o risco decorrente dessas obrigações. **b. Passivos Contingentes:** a Sociedade possuía as seguintes contingências fiscais, previdenciárias e trabalhistas em discussão nas esferas administrativa e judicial, as quais foram avaliadas pelos nossos assessores legais como "perda provável": I) cobrança de IRPJ e CSLL sobre a atualização dos títulos patrimoniais das Bolsas e da CETIP R\$ 46.937 (31.12.2021 R\$ 44.520); II) cobrança de PIS e COFINS sobre os lucros obtidos nas vendas das ações das Bolsas e da CETIP R\$ 42.680 (31.12.2021 R\$ 41.047); e III) outras contingências de natureza fiscal R\$ 491 (31.12.2021 R\$ 447) que se discute a adequação e compensação de créditos fiscais e a dedutibilidade de despesas nas bases de cálculo da CSLL e do IRPJ do ano base 2006 e trabalhista cuja perda máxima atribuída pelos nossos assessores legais totalizava R\$ 8.160 (31.12.2021 R\$ 14.101). A Sociedade também possuía contingências de natureza trabalhista avaliadas como de "perda provável" cujo processo aguarda homologação dos valores e a execução final, sendo estimada a perda de R\$ 4.187 (31.12.2021 R\$ 6.798).

9 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

relevante no Relatório da Administração, como requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a declarar a esse respeito. **Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo BACEN e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Sociedade continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta 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 de uma 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,

Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 33.894.445/0001-11
Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3729 - 8º andar - São Paulo - SP
Ouviodoria: 0800-7700-668

(Em milhares de Reais)

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	Exercícios findos em		
	2022	2022	2021
Recursos da intermediação financeira	6.121	10.936	3.893
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários	6.121	10.936	3.893
Resultado bruto da intermediação financeira	6.121	10.936	3.893
Outras receitas/(despesas) operacionais	1.850	3.238	(6.013)
Outras despesas administrativas	14 d (307)	(674)	(626)
Despesas tributárias	14 e -	(61)	(89)
Provisão para riscos - Fiscais	14 f (287)	(585)	(182)
Reversão/(Constituição) Provisão para riscos - Trabalhista	10.b.iii 2.387	2.387	(4.834)
Outras receitas operacionais	14 g 57	2.237	26
Outras despesas operacionais	14 g -	(68)	(308)
Resultado operacional	7.971	14.174	(2.120)
Resultado antes da tributação sobre o lucro	7.971	14.174	(2.120)
Imposto de renda e contribuição social	8 a (3.168)	(5.637)	1.132
Impostos correntes	(1.579)	(2.500)	(854)
Impostos diferidos	(1.589)	(3.137)	1.986
Lucro Líquido/(Prejuízo) do semestre/exercício	4.803	8.537	(988)
Número de ações	9 a 25.338.410	25.338.410	25.338.410
Lucro/(Prejuízo) por ações em R\$	0,19	0,34	(0,04)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	Exercícios findos em		
	2º semestre 2022	2022	2021
Lucro Líquido/(Prejuízo) do semestre/exercício	4.803	8.537	(988)
Outros resultados abrangentes	-	-	-
Ajuste a valor justo de Títulos, classificados em "Disponíveis para Venda", líquido de impostos diferidos	(2)	(2)	-
Total de Resultados Abrangentes do semestre/exercício	4.801	8.535	(988)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Em milhares de Reais)

	Exercícios findos em		
	2º semestre 2022	2022	2021

Atividades operacionais	4.803	8.537	(988)
Lucro Líquido/(Prejuízo) do semestre/exercício	4.803	8.537	(988)
Ajustes ao Lucro	1.068	4.423	3.884
- Reversão de provisão operacional	-	588	-
- Constituição de provisão para riscos fiscais	287	585	182
- (Reversão)/Constituição de provisão para riscos trabalhistas	(2.387)	(2.387)	4.834
- Impostos correntes	1.579	2.500	854
- Impostos diferidos	1.589	3.137	(1.986)
(Aumento)/Redução nos ativos operacionais	(5.639)	(6.800)	(2.306)
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	92.725	91.862	(2.290)
Títulos e valores mobiliários	(97.764)	(97.764)	-
Outros ativos e devedores por depósitos em garantia	(654)	(898)	(16)
Aumento/(Redução) nos passivos operacionais	(111)	(6.046)	(626)
Outros passivos	344	(4.791)	(69)
Imposto de renda e Contribuição social pagos	(455)	(1.255)	(557)
Caixa líquido originado/aplicado em atividades operacionais	67	114	(36)
Aumento/(Redução) de caixa e equivalentes de caixa	67	114	(36)
Início do semestre/exercício	283	236	272
Fim do semestre/exercício	350	350	236
Aumento/(Redução) de caixa e equivalentes de caixa	67	114	(36)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Para essas contingências trabalhistas, espera-se possíveis perdas por execuções e/ou acordos futuros, sendo constituída provisão no valor de R\$ 9.571 (31.12.2021 R\$ 14.576), registrada na rubrica "Provisões para riscos - Trabalhistas". Para esses processos existem depósitos judiciais no valor de R\$ 4.292 (31.12.2021 R\$ 4.281), registrado na rubrica "Devedores por Depósitos em Garantia - Trabalhistas". Em 31.12.2021 a provisão totalizava R\$ 14.576 sendo movimentada no decorrer do ano por: (a) reversão de provisão R\$ 2.387 (2021 complemento de R\$ 4.834) e (b) por pagamentos de R\$ 2.618 (2021 R\$ zero), atingindo o saldo de R\$ 9.571 (31.12.2021 R\$ 14.576) ao final do ano, cujo montante ampara integralmente o risco decorrente dessas obrigações.

11 TRANSAÇÕES ENTRE PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas estão assim representadas:

	Ativos/(Passivos) Receitas/(Despesas)		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022
Aplicações interfinanceiras de liquidez			
- Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	-	91.862	7.398
12 VALOR JUSTO DOS INSTRUMENTOS FINANCEIROS			
- Controlador	-	91.862	7.398

A Sociedade estima o justo valor dos seus instrumentos financeiros com base em preços observados em mercados ativos ou, na sua ausência, recorrendo a técnicas de avaliação baseadas em modelos financeiros standard de mercado tais como desconto de cash flows e modelos de valorização de opções. Sempre que disponíveis, os parâmetros de mercado utilizados são os observáveis no mercado. Caso estes não sejam observáveis diretamente no mercado, são derivados de instrumentos transacionados ativamente no mercado futuro de derivativos ou obtidos através de preços indicados de terceiros. A Sociedade realiza ajustes ao justo valor de instrumentos derivativos não cotatizados de forma a refletir o risco de crédito da contraparte (CVA) destes derivativos, considerando o valor atual em exposição, a perda esperada em caso de incumprimento e a probabilidade de incumprimento. A probabilidade de incumprimento é estimada com base no modelo de avaliação de risco de crédito da Sociedade ou com base em informação de mercado quando aplicável.

a) O justo valor dos ativos é analisado como segue:

	31.12.2022		
	Valorizados ao valor justo	Total do Nível 1	Nível 2

Por meio de outros resultados abrangentes - PL			
• Títulos	-	97.762	-
• Títulos públicos	-	97.762	-

b) Hierarquia de Justo Valor
Os instrumentos financeiros registrados ao justo valor são classificados em três níveis definidos da seguinte forma:
• **Nível 1** - Instrumentos valorizados com base em cotações observadas em mercados ativos e líquidos. Incluem-se neste nível: títulos públicos atrelados à índices de inflação.
• **Nível 2** - Instrumentos valorizados recorrendo a técnicas de avaliação com base em parâmetros observáveis no mercado, valorizados com base em cotações num mercado ativo de instrumentos similares como instrumentos de derivativos futuros. Incluem-se neste nível: títulos públicos pré-fixados e atrelados à taxa Selic e fundos valorizados com base no Net Asset Value publicados diariamente pelas entidades que os gerem e com possibilidade de resgate diário.
• **Nível 3** - Instrumentos valorizados recorrendo a técnicas de avaliação com base em parâmetros não observáveis no mercado e que não cumpram com os requisitos para serem classificados em Nível 1 ou Nível 2.

13 RESULTADOS RECORRENTE E NÃO RECORRENTE