



Ao
BANCO CENTRAL DO BRASIL

Prezados Senhores,

Em cumprimento ao que determina a Resolução BCB nº 2, de 12 de agosto de 2020 e a Instrução Normativa BCB nº 236, de 17 de fevereiro de 2022, estamos encaminhando à V.Sas. os itens abaixo relacionados, referentes à data-base 30 de junho de 2023;

- Relatório da Administração;
- Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras;
- Balanços patrimoniais;
- Demonstração do resultado;
- Demonstração do resultado abrangente;
- Demonstrações das mutações do patrimônio líquido;
- Demonstrações dos fluxos de caixa;
- Notas explicativas às demonstrações financeiras.

Estas informações foram publicadas no sítio <https://www.onnix.com.br>, em 30 de agosto de 2023.

Responsabilizamos-nos pela exatidão e veracidade das informações fornecidas nos relatórios e documentos acima relacionados.

Porto Alegre, 30 de agosto de 2023.

Marco Antonio Cavinato de Lima
CPF: 350.442.250-53
Sócio Administrador

Ricardo Antônio da Cruz
Contador CRC/RS 035.554-0

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Srs. Quotistas:

De acordo com as disposições legais e estatutárias, colocamos à disposição de V.Sas. para apreciação, os documentos relativos às Demonstrações Financeiras e o Parecer dos Auditores Independentes, compreendendo o período de 01 de janeiro a 30 de junho de 2023, permanecendo à disposição de V.Sas para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

ECONOMIA

O ano de 2023 inaugura uma nova era com a chegada do novo governo, trazendo consigo a promessa de uma retomada sólida do crescimento econômico após o impacto global da pandemia. Estamos otimistas com as diretrizes traçadas e acreditamos que a estabilidade econômica é um objetivo que se solidificará no decorrer do ano.

Apesar das adversidades políticas pelas quais o país está passando, nossa confiança na estabilidade econômica permanece inabalável. Reconhecemos os desafios, mas também enxergamos a capacidade do mercado em se adaptar e prosperar, independentemente do cenário interno. Estamos comprometidos em manter nossa trajetória de crescimento sustentável.

O Brasil continua a ser um país profundamente influenciado pelo contexto econômico global. Isso é evidenciado pela composição da nossa balança comercial, historicamente vinculada aos setores agrícola e extrativista. Reconhecemos a importância de diversificar nossos setores produtivos e estamos explorando maneiras de fortalecer nossa autonomia econômica.

ÁREA COMERCIAL

Nosso compromisso em evoluir se reflete em um realinhamento estratégico na busca por novos clientes. A pandemia introduziu um novo paradigma nas interações comerciais, e estamos atentos a essa mudança. Muitos clientes têm preferido as reuniões virtuais, e estamos prontos para atender a essa preferência, garantindo eficiência e flexibilidade em nossa abordagem comercial.

RECURSOS HUMANOS

A retomada do trabalho presencial para a maioria de nossos colaboradores é um marco importante. Contudo, reconhecemos que a adoção do trabalho remoto trouxe benefícios significativos. Portanto, estamos trilhando um caminho híbrido que valoriza a flexibilidade e a produtividade. Essa abordagem não apenas se alinha às preferências dos nossos colaboradores, mas também nos prepara para os desafios dinâmicos do ambiente de negócios.

AGRADECIMENTOS

Nosso progresso até este ponto não seria possível sem a contribuição valiosa de nossos clientes, colaboradores e fornecedores. Expressamos nossa mais sincera gratidão por acreditarem em nossa visão e por serem parte essencial dos resultados que conquistamos. Continuamos comprometidos em nutrir e fortalecer essas relações, enquanto avançamos em direção a novas conquistas.



Nossa dedicação em aprimorar e enriquecer nosso relatório de administração é reflexo de nossa busca constante pela excelência e transparência. Estamos confiantes de que as bases sólidas que construímos nos levarão a mais um ano de sucesso e crescimento sustentável.

Porto Alegre, 17 de agosto de 2023.

Marco Antonio Cavinato de Lima
CPF: 350.442.250-53
Sócio Administrador

ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.

Demonstrações Financeiras ***30 de junho de 2023 e de 2022***

Acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes

ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.

**Demonstrações financeiras em 30 de junho de 2023 e de 2022
Acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes**

Conteúdo	Páginas
Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações financeiras.....	3
Demonstrações financeiras	
Balanços patrimoniais.....	7/8
Demonstrações do resultado.....	9
Demonstrações do resultado abrangente.....	10
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido.....	11
Demonstrações dos fluxos de caixa.....	12
Notas explicativas às demonstrações financeiras.....	13

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos

Administradores da

ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.

Porto Alegre - RS

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.**, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.**, em 30 de junho de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre findo 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

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à 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, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

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

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

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

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

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil – 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 Corretora continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Corretora 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 processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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

individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Corretora.
- Avaliamos a adequação das políticas 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 financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Corretora a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

Porto Alegre, RS, 17 de agosto de 2023.

Luiz Fernando Silva Soares
Contador – CRCRS no. 33.964
Taticca Auditores Independentes S.S.
CRC RS nº 009308/F
CVM 12.220

Balço patrimonial
(valores em reais)

Ativo	30/06/2023	31/12/2022
Circulante	1.205.765,39	1.179.943,15
Disponibilidades	913.774,85	984.289,06
Caixa	2.000,00	2.000,00
Bancos	911.774,85	982.289,06
Outros créditos	291.990,54	195.654,09
Rendas a receber	217.975,25	184.084,92
Impostos e contribuições a compensar	70.974,94	11.569,17
Adiantamentos e antecipações salariais	3.040,35	-
Não circulante	152.239,77	156.538,06
Permanente	152.239,77	156.538,06
Imobilizado	111.693,86	114.542,19
Imóveis de uso	91.380,00	91.380,00
Bens de uso	209.428,88	206.230,46
(-) Depreciações	(189.115,02)	(183.068,27)
Intangível	40.545,91	41.995,87
Ativos intangíveis	55.616,75	51.647,75
(-) Amortizações	(15.070,84)	(9.651,88)
Total do ativo	1.358.005,16	1.336.481,21

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Balço patrimonial
(valores em reais)

Passivo	30/06/2023	31/12/2022
Circulante	252.471,04	185.843,82
Outras obrigações	252.471,04	185.843,82
Fiscais e previdenciárias	121.193,07	80.169,69
Provisão despesas com pessoal	109.826,33	81.941,67
Provisão de despesas administrativas	21.451,64	23.732,46
Patrimônio líquido	1.105.534,12	1.150.637,39
Capital social	580.000,00	580.000,00
Reservas de lucros	525.534,12	570.637,39
Total do passivo	1.358.005,16	1.336.481,21

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do resultado
(valores em reais)

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Receitas da intermediação financeira	594.198,24	667.917,92
Rendas com variações de moedas estrangeiras	594.198,24	667.917,92
Despesas da intermediação financeira	(113.156,78)	(111.005,45)
Despesas com variações de moedas estrangeiras	(113.156,78)	(111.005,45)
Resultado bruto da intermediação financeira	481.041,46	556.912,47
Outras receitas e despesas operacionais	(306.475,9)	(228.901,41)
Receitas de prestação de serviços	910.093,36	846.668,09
Despesas administrativas	(1.100.516,29)	(962.243,88)
Despesas tributárias	(116.441,00)	(113.608,40)
Outras receitas/despesas operacionais	388,03	282,78
Resultado operacional	174.565,56	328.011,06
Resultado antes dos impostos	174.565,56	328.011,06
Impostos	(60.134,35)	(135.604,98)
Contribuição social	(28.492,96)	(65.602,21)
Imposto de renda	(31.641,39)	(70.002,77)
Participações no lucro	(34.599,48)	(36.277,59)
Funcionários	(34.599,48)	(36.277,59)
Resultado líquido do semestre	79.831,73	156.128,49
Resultado por cota do capital social	0,14	0,27

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do resultado abrangente
(valores em reais)

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Resultado líquido do semestre	79.831,73	156.128,49
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Ajustes de Avaliações Patrimoniais:	-	-
(+/-) Ganhos e perdas em instrumentos de hedge em fluxo de caixa	-	-
(+/-) Tributos sobre ajustes de instrumentos financeiros	-	-
Resultado abrangente do semestre	<u>79.831,73</u>	<u>156.128,49</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

	Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (valores em reais)			Total
	Capital	Reserva	Lucros	
Mutações	Social	Lucros	Acumulados	
Saldo em 31/12/2021	<u>580.000,00</u>	<u>396.878,08</u>	<u>-</u>	<u>976.878,08</u>
Mutações do semestre:				
Lucro líquido do semestre	-	-	156.128,49	156.128,49
Distribuição de resultados	-	-	(101.450,00)	(101.450,00)
Constituição de reservas	-	54.678,49	(54.678,49)	-
Saldo em 30/06/2022	<u>580.000,00</u>	<u>451.556,57</u>	<u>-</u>	<u>1.031.556,57</u>
Saldo em 31/12/2022	<u>580.000,00</u>	<u>570.637,39</u>	<u>-</u>	<u>1.150.637,39</u>
Mutações do semestre:				
Lucro líquido do semestre	-	-	79.831,73	79.831,73
Distribuição de resultados	-	-	(124.935,00)	(124.935,00)
Reversão de reservas	-	(45.103,27)	45.103,27	-
Saldo em 30/06/2023	<u>580.000,00</u>	<u>525.534,12</u>	<u>-</u>	<u>1.105.534,12</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do fluxo de caixa
(Valores em reais)

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
I) Fluxo proveniente das atividades operacionais		
Lucro Líquido do semestre	79.831,73	156.128,49
Depreciações do semestre	11.465,71	8.291,43
Redução em outros créditos	(96.336,45)	(137.494,59)
Aumento nas outras obrigações	66.627,22	113.758,73
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades operacionais	61.588,21	140.684,06
II) Fluxo das atividades de investimento		
Inversões em imobilizado e intangível	(7.167,42)	(13.442,40)
Caixa aplicado em investimentos	(7.167,42)	(13.442,40)
II) Fluxo das atividades de financiamento		
Distribuição de resultados	(124.935,00)	(101.450,00)
Caixa aplicado em financiamentos	(124.935,00)	(101.450,00)
III) Aumento das disponibilidades	70.514,21	25.791,66
IV) Modificação nas disponibilidades financeiras		
Início do semestre	984.289,06	844.776,09
Fim do semestre	913.774,85	870.567,75
Variação líquida das disponibilidades	70.514,21	25.791,66

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.
CNPJ 07.333.726/0001-95

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

Nota 01 – Contexto Operacional

A sociedade tem por objetivo social exclusivo a intermediação em operações de câmbio e a prática de operações no Mercado de Câmbio.

Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com a legislação societária pertinente, bem como as normas e instruções do Banco Central do Brasil – BACEN, em consonância com o plano contábil das instituições financeiras – COSIF.

A preparação das demonstrações financeiras requer a adoção de estimativas por parte da Administração, impactando certos ativos e passivos, divulgações sobre provisões e passivos contingentes e receitas e despesas nos períodos demonstrados. Uma vez que o julgamento da Administração envolve estimativas referentes à probabilidade de ocorrência de eventos futuros, os montantes reais podem diferir dessas estimativas, sendo as principais, provisão para perdas esperadas associadas ao risco de crédito, provisão para processos judiciais e o valor justo dos ativos financeiros.

A diretoria através de reunião realizada em 17 de agosto de 2023 concedeu a autorização para emissão das demonstrações financeiras de 30 de junho de 2023.

Nota 03 – Principais Práticas Contábeis

03.1 - Apuração de Resultados:

As Receitas e Despesas estão escrituradas pelo regime de competência;

ONNIX CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.
CNPJ 07.333.726/0001-95

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

03.2 - Disponibilidades em Moedas Estrangeiras:

Os valores em moedas estrangeiras estão contabilizados pelos seus respectivos valores de custos, atualizados pela PTAX do dia do encerramento do balanço. As receitas e despesas nas negociações foram reconhecidas nas datas em que aconteceram.

03.3 - Imobilizado:

Está registrado ao custo de aquisição, com as depreciações calculadas pelo método linear, com base no prazo de vida útil dos respectivos bens;

03.4 – Imposto de renda e contribuição social:

A provisão para imposto de renda (“IRPJ”) é constituída com base nos rendimentos tributáveis pela alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% para lucros excedentes a R\$ 240.000 no período. A provisão para contribuição social sobre o lucro líquido (“CSLL”) é de 15% sobre o lucro tributável.

Nota 04 – Partes Relacionadas

Saldo de R\$ 6.569,50 a pagar a Onnix Consultoria de Comércio Exterior Ltda registrado na conta Provisão para despesas administrativas em 30 de junho de 2023. Integram as despesas administrativas os valores de R\$ 58.000,00 em 2023 (R\$ 42.000,00 em 2022) referentes a prestação de serviços de consultoria pela Onnix Consultoria de Comércio Exterior Ltda. foram registrados como despesas administrativas.

Nota 05 – Capital Social

O Capital social é de R\$ 580.000,00 em 30 de junho de 2023 e 2022 e está representado por 580.000 cotas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada, pertencentes a cotistas domiciliados no país.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

Nota 06 – Outras despesas administrativas

	30/06/2023	30/06/2022
Despesas administrativas		
Aluguéis e condomínio	26.512,99	26.904,43
Assistência médica	70.826,17	61.761,02
Refeição	80.933,27	78.737,11
Despesa com pessoal e encargos	448.615,47	429.670,07
Processamento de dados	203.636,74	142.750,43
Serviços de terceiros	100.332,85	85.436,53
Treinamento	14.844,00	17.535,19
Comunicação	19.065,46	19.72,370
Transporte	29.554,07	17.960,34
Depreciações e amortizações	11.465,71	8.291,43
Outras	94.729,56	73.476,96
TOTAL	1.100.516,29	962.243,88

Marco Antonio Cavinato Lima

CPF: 350.442.250-53

Sócio Administrador

Vanderlei Marciano S. Muniz

CPF: 533.451.260-87

Sócio

Ricardo Antônio da Cruz

Contador CRC/RS 035.554-O