



**OURINVEST INVESTIMENTOS – HOLDING FINANCEIRA S.A.**

CNPJ nº 35.850.230/0001-24  
Avenida Paulista, 1728 - 7º andar - São Paulo - SP - CEP: 01310-919

**RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras referente aos exercícios findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 juntamente com o parecer de nossos auditores independentes. O Patrimônio Líquido encerrou o exercício de 2022 em R\$ 152.676 (cento e cinquenta e dois milhões, seiscentos e setenta e seis mil reais), (2021 - R\$ 121.715 - cento e vinte e um milhões, setecentos e quinze mil reais), Lucro Líquido em R\$ 56.390 (cinquenta e seis milhões, trezentos e noventa mil reais), (2021 - R\$ 20.521 - vinte milhões, quinhentos e vinte e um mil reais), Ativos Totais em R\$ 153.772 (cento e cinquenta e três milhões, setecentos e setenta e dois mil reais), (2021 - R\$ 123.596 - cento e vinte e três milhões, quinhentos e noventa e seis mil reais). A Administração está à inteira disposição dos senhores acionistas para quaisquer informações que julgarem necessárias. São Paulo, 25 de abril de 2023

**BALANÇOS PATRIMONIAIS EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de Reais)**

ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	Nota	2022	2021
<b>Circulante</b> .....		<b>3.040</b>	<b>1.873</b>	<b>Circulante</b> .....		<b>1.095</b>	<b>1.881</b>
Disponibilidades.....	4	699	726	Outras obrigações.....	7	1.095	1.881
Outros Créditos.....	5	2.341	1.147	Sociais e estatutárias.....		-	1.360
Impostos e contrib. a compensar.....		2.341	1.147	Fiscais e Previdenciárias.....		1.095	521
<b>Não Circulante</b> .....		<b>150.732</b>	<b>121.723</b>	<b>Patrimônio líquido</b> .....	8	<b>152.676</b>	<b>121.715</b>
Investimentos.....	6	150.732	121.723	Capital social.....		118.439	118.439
Particip. em colig. e controladas - país.....		150.732	121.723	Reservas de lucros.....		34.237	3.276
<b>Total</b> .....		<b>153.772</b>	<b>123.596</b>	<b>Total</b> .....		<b>153.772</b>	<b>123.596</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de Reais)**

	Nota	Capital Social	Reservas de lucros Legal	Outros	Lucros Acumulados	Total
<b>Saldos em 01 de janeiro de 2022</b> .....		<b>118.439</b>	<b>1.750</b>	<b>1.526</b>	-	<b>121.715</b>
Aumento de Capital.....		-	-	-	-	-
Reversão de Dividendos.....		-	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício.....		-	-	-	56.390	56.390
Ajuste anos anteriores - resultado avaliação patrimonial coligada.....		-	-	356	-	356
Destinações:						
Dividendos e Juros de Capital distribuídos.....		-	(1.526)	-	(24.259)	(25.785)
Reserva legal.....		-	2.819	-	(2.819)	-
Reserva especial de lucros.....		-	-	29.312	(29.312)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b> .....		<b>118.439</b>	<b>4.569</b>	<b>29.668</b>	-	<b>152.676</b>
<b>Saldos em 01 de janeiro de 2021</b> .....		<b>118.439</b>	<b>724</b>	<b>10.310</b>	-	<b>129.473</b>
Aumento de Capital.....		-	-	-	-	-
Reversão de Dividendos.....		-	-	437	-	437
Lucro Líquido do Exercício.....		-	-	-	20.521	20.521
Destinações:						
Dividendos e Juros de Capital distribuídos.....		-	(10.747)	-	(17.969)	(28.716)
Reserva legal.....		-	1.026	-	(1.026)	-
Reserva especial de lucros.....		-	-	1.526	(1.526)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b> .....		<b>118.439</b>	<b>1.750</b>	<b>1.526</b>	-	<b>121.715</b>

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (valores expressos em milhares de reais)**

**1. Contexto Operacional:** A Ourinvest Investimentos - Holding Financeira S.A., inscrita no CNPJ/MF nº 35.850.230/0001-24, foi constituída em 11 de novembro de 2019. A empresa tem por objetivo a participação no capital social de instituições financeiras e outras instituições autorizadas a operar pelo Banco Central do Brasil, na qualidade de sócia ou acionista.

**2. Apresentação e Elaboração das Demonstrações Financeiras:** As demonstrações financeiras foram preparadas em consonância com as diretrizes contábeis emanadas pela legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A adoção dos normativos os emanados pelo CPC, não acarretou impacto nas demonstrações financeiras referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021. As demonstrações financeiras elaboradas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram autorizadas pela Diretoria em 29 de março de 2023.

**3. Resumo das Principais Práticas Contábeis:** Os principais critérios adotados para a elaboração das demonstrações financeiras são os seguintes: **a) Apuração dos resultados:** As receitas e despesas são apuradas pelo regime de competência. **b) Caixa e equivalentes de caixa:** Os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa, nas demonstrações financeiras dos fluxos de caixa referem-se às disponibilidades em moeda nacional em 31 de dezembro de 2022 e 2021. **c) Ativo e passivo circulante e não circulante:** São demonstrados pelos valores de realização e liquidação, respectivamente, e contemplam as variações monetárias, bem como os rendimentos e encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço, reconhecidos em base "pró-rata" dia. **d) Imposto de renda e contribuição so-**

**cial:** As provisões para o imposto de renda são constituídas sobre o lucro líquido ajustado conforme legislação fiscal, às alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10%. As provisões para a contribuição social são constituídas sobre o lucro líquido ajustado conforme legislação fiscal, à alíquota de 9%. A Companhia adotou o Regime Transitório Tributário (RTT), para cálculo das provisões de imposto de renda e contribuição social, eliminando para fins tributários eventuais ajustes contábeis com o objetivo de padronização da contabilidade brasileira às normas internacionais. **e) Uso de Estimativas:** A preparação das demonstrações financeiras requer a adoção de estimativas por parte da Administração da Sociedade e de suas controladas que impactam certos ativos e passivos, divulgações sobre contingências passivas e receitas e despesas no exercício demonstrado. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a redução do valor recuperável dos ativos. Uma vez que o julgamento da Administração envolve estimativas referentes à probabilidade de ocorrência de eventos futuros, os montantes reais podem divergir dessas estimativas. A Sociedade e suas controladas revisam as estimativas e premissas anualmente.

**4. Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em 31 de dezembro de 2022, os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa nas demonstrações contábeis dos fluxos de caixa referem-se às disponibilidades em moeda nacional, no total de R\$ 699 e em 2021 R\$ 726.

**5. Outros Créditos:** Em 31 de dezembro de 2022, os valores de R\$ 2.341 referem-se a IRPJ e CS a compensar no valor de R\$ 1.265 e imposto de renda retido sobre recebimentos de juros de capital no valor de R\$ 1.076. Em 2021 o valor de R\$ 1.147 referem-se a IRPJ e CS a compensar no valor de R\$ 586 e ao imposto renda retido sobre recebimentos de juros de capital no valor de R\$ 561.

**6. Investimentos:** O investimento em coligada e controlada é avaliado pelo método de equivalência patrimonial, sendo os principais dados os seguintes:

No País	Participação Direta em %	Investimento	Equivalência Patrimonial	Equiv. anos anteriores	Dividendos	2022	
						Juros de Capital	Total
Banco Ourinvest S/A.....	100%	121.723	57.398	356	(21.045)	(7.700)	150.732
							2021
Banco Ourinvest S/A.....	100%	128.218	21.172	-	(21.672)	(5.995)	121.723

**7. Outras Obrigações**

	2022	2021
<b>Sociais e Estatutárias</b> .....	<b>1.095</b>	<b>1.360</b>
- Juros s/Capital Próprio.....	-	1.360
<b>Fiscais e Previdenciárias</b> .....	<b>1.095</b>	<b>521</b>
- Imposto de Renda Pessoa Jurídica.....	191	-
- Contribuição Social s/ Lucro Líquido.....	78	-
- PIS.....	64	18
- COFINS.....	297	83
- IRRF.....	465	420
<b>Total</b> .....	<b>1.095</b>	<b>1.881</b>

**9. Gerenciamento de Riscos:** O risco é uma atividade inerente às atividades do Grupo Ourinvest, sendo administrado por meio de um processo de identificação, mensuração e monitoramento contínuo, sujeito aos limites de riscos e outros controles. O Grupo, sempre conservador e preocupado em zelar pela reputação do negócio, implanta procedimentos respaldado em sistemas de Controles Internos e Gestão de Riscos, alinhado com as normativas do Grupo Ourinvest. **• Gestão de risco operacional:** A diretoria da Companhia instituiu a Política de Gerenciamento de Riscos Operacionais. A política, as responsabilidades, os procedimentos e a estrutura seguem as diretrizes instituídas para controle de Riscos Operacionais do Grupo Ourinvest. O processo resume-se em: I) mapeamento das atividades; II) identificação dos riscos importantes; III) definição dos controles chave; IV) testes periódicos para aferição da adequação dos controles chave; V) definição de plano de ação corretivo para deficiências identificadas; VI) monitoramento da implementação de ações corretivas. **• Gestão de risco de mercado:** A estrutura e as estratégias para gerenciamento de risco de mercado da Companhia são definidas através de políticas específicas abrangendo os seguintes tópicos: I) limites; II) mensuração de riscos; III) modelos; IV) avaliação de riscos nas carteiras e V) novas

**8. Patrimônio Líquido: a. Capital Social:** O capital social da Sociedade, totalmente subscrito e integralizado é de R\$ 118.439 (cento e dezoito milhões, quatrocentos e trinta e nove mil), representado por 6.834.602 (seis milhões, oitocentos e trinta e quatro mil, seiscentos e duas) ações. **b. Dividendos e juros sobre o capital próprio:** No exercício de 2022 como determina o Estatuto Social, do lucro líquido apurado foram destinados: 5% para a constituição do Fundo de Reserva Legal no valor de R\$ 2.819, (2021 - R\$ 1.026), dividendos aos acionistas no valor de R\$ 18.159 (2021 R\$ 23.000) e juros de capital no valor de R\$ 6.100 (2021 - R\$ 5.716), conforme faculta o artigo 9º da Lei 9.249/95, foi distribuído também dividendos sobre as reservas de lucros no valor de R\$ 1.526.

**A DIRETORIA** NELSON TSUTOMU NAGAI - CRC 1SP 137176/O-3

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Ilmos. Senhores Diretores e Acionistas da **Ourinvest Investimentos - Holding Financeira S.A.** São Paulo SP

**Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras da **Ourinvest Investimentos - Holding Financeira S.A.** (Sociedade), as quais compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 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 o resumo das principais políticas financeiras. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Sociedade em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas financeiras adotadas no 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 financeiras". Somos independentes em relação à Sociedade, 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 Sociedade 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 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 financeiras adotadas no Brasil 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, 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. Os responsáveis pela governança da Sociedade 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

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de Reais)**

	Nota	2022	2021
<b>Receitas Operacionais</b> .....		<b>57.398</b>	<b>21.172</b>
Equivalência Patrimonial - Positiva	6	57.398	21.172
<b>Despesas operacionais</b> .....		<b>(739)</b>	<b>(615)</b>
Despesas Administrativa.....		(144)	(108)
Outras receitas (despesas) operacionais.....		(595)	(543)
<b>Resultado Operacional</b> .....		<b>56.659</b>	<b>20.521</b>
<b>Despesas não operacionais</b> .....		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultado antes da Tributação sobre o Lucro</b> .....		<b>56.659</b>	<b>20.521</b>
<b>Impostos e Contribuições</b> .....		<b>(269)</b>	<b>-</b>
Imposto de Renda.....		(191)	-
Contribuição Social.....		(78)	-
<b>Lucro Líquido do Exercício</b> .....		<b>56.390</b>	<b>20.521</b>
<b>Quantidade de ações</b> .....		<b>6.834.602</b>	<b>6.834.602</b>
<b>Lucro Líquido do Exercício por ação - R\$</b> .....		<b>8,3028</b>	<b>3,0025</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de Reais)**

	2022	2021
<b>Lucro líquido do exercício</b> .....	<b>56.390</b>	<b>20.521</b>
<b>Resultado Abrangente</b> .....	<b>56.390</b>	<b>20.521</b>
Quantidade de ações.....	6.834.602	6.834.602
<b>Lucro por ação (Reais/Ação)</b> .....	<b>8,3028</b>	<b>3,0025</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de Reais)**

	2022	2021
--	------	------

**Atividades Operacionais**

<b>Lucro líquido antes do IRPJ e Contribuição Social</b> .....	<b>56.659</b>	<b>20.521</b>
<b>Ajustes ao Lucro Líquido</b> .....	<b>(57.667)</b>	<b>(21.172)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social.....	(269)	-
Resultado de participações em controladas.....	(57.398)	(21.172)
<b>Variações em ativos e passivos</b> .....	<b>(1.979)</b>	<b>536</b>
(Aumento) / Diminuição de Outros Créditos.....	(1.193)	493
Aumento / (Diminuição) em outras obrigações.....	(786)	43
<b>Caixa líquido originado/aplicado em atividades operacionais</b> .....	<b>(2.987)</b>	<b>(115)</b>
<b>Atividades de investimentos</b>		
Distribuição de juros de capital e dividendos recebidos.....	28.745	27.666
<b>Caixa líquido aplicado em atividades de investimentos</b> .....	<b>28.745</b>	<b>27.666</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Distribuição de juros de capital e dividendos pagos.....	(25.785)	(27.356)
<b>Caixa proveniente/aplicado nas atividades de financiamento</b> .....	<b>(25.785)</b>	<b>(27.356)</b>
<b>Aumento/diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa</b> .....	<b>(27)</b>	<b>195</b>
<b>Modificações na posição financeira</b>		
Início do exercício.....	726	531
Fim do exercício.....	699	726
<b>Aumento/diminuição do caixa e equivalentes de caixa</b> .....	<b>(27)</b>	<b>195</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

transações, atividades e operações complexas. **• Gestão de risco de crédito:** Os Riscos de Crédito são totalmente mitigados e controlados pela Companhia em decorrência da seleção dos serviços de consultorias prestados. Atualmente a Companhia não possui carteira de crédito. **• Gestão de risco de liquidez:** O risco de liquidez é o risco em que a Controladora e suas controladas irão encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem do Grupo na administração de liquidez é a de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencimento, sobre condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação do grupo.

**10. Outras Informações: a) Demandas judiciais:** Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Sociedade não apresentou qualquer provisão para demandas judiciais, tendo em vista que a Empresa, com base na opinião de seus assessores legais, não possui contingências judiciais com avaliação de risco de perda provável passíveis de provisão e/ou com avaliação de risco possível passíveis de divulgação, em conformidade com o pronunciamento do CPC 25. **b) Instrumentos financeiros derivativos:** Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Companhia não realizou operações com instrumentos financeiros derivativos. **c) Covid:** A Empresa Ourinvest Investimentos - Holding Financeira S.A tem como missão entender e atender com excelência os clientes. Desde o início da pandemia ao COVID 19, concentrou todos os esforços em apoiar seus colaboradores. A Administração continua monitorando os desenvolvimentos relacionados ao COVID 19 e coordenando sua resposta operacional com base nos planos de continuidade de negócios existentes e nas orientações de organizações globais de saúde, governos e melhores práticas de governança em resposta a pandemia. Para o ano de 2022/2021 não foi identificado nenhum impacto significativo no resultado da empresa em decorrência dos impactos da COVID 19. São Paulo, 29 de março de 2023.

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil

Certificado por Editora Globo SA 04067191000160 Pub: 28/04/2023 A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ou pelo link <https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2023/04/28/OURINVEST1569164128042023.pdf> Hash: 168262560454a081e3ffbc41a2b1553072a73e625d

Veneziani Auditores Independentes  
CRC 2SP013744/O-1  
Sidney Rey Veneziani Valdecir de Oliveira  
Contador Contador  
CRC 1SP061028/O-1 CRC 1SP174801/O-1