

Demonstrações financeiras

C6 Corretora de Títulos e Valores
Mobiliários Ltda.

30 de junho de 2024
e relatório dos Auditores Independentes

ÍNDICE

| | |
|--|----|
| Relatório da administração | 3 |
| Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras | 4 |
| Balanço patrimonial | 7 |
| Demonstração de resultado | 8 |
| Demonstração do resultado abrangente | 9 |
| Demonstração das mutações do patrimônio líquido..... | 10 |
| Demonstração do fluxo de caixa | 11 |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras | 12 |

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Prezado leitor,

A C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("C6 CTVM"), situada em São Paulo, é uma controlada direta do Banco C6 S.A. ("C6 Bank"). O C6 Bank é um banco completo para **pessoas físicas, MEIs e pequenas e médias empresas**, que forma um grupo ("Grupo C6 Bank") que reúne, além da C6 CTVM, o Banco C6 Consignado S.A. ("C6 Consig"), empresas de tecnologia para meios de pagamento e assessorias de seguros. Juntas, as empresas somam cerca de 3,5 mil funcionários.

Apresentação das demonstrações financeiras do semestre

Junto a este Relatório da Administração, apresentamos as informações financeiras individuais da C6 CTVM, relativas ao semestre findo em 30 de junho de 2024, elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN), associadas às normas e instruções do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do BACEN.

Desempenho financeiro

No semestre findo em 30 de junho de 2024, a C6 CTVM possuía R\$ 204,7 milhões de patrimônio líquido (R\$ 100,5 milhões em 31 de dezembro de 2023) e R\$ 6,7 bilhões de total de ativos (R\$ 6 bilhões em 31 de dezembro de 2023). O Lucro Líquido foi de R\$ 104,2 milhões (R\$ 5,3 milhões em 30 de junho de 2023).

Audidores Independentes

A política do Grupo C6 Bank na contratação de serviços não relacionados à auditoria externa dos nossos auditores independentes se fundamenta na regulamentação aplicável e nos princípios internacionalmente aceitos que preservam a independência do auditor. Esses princípios consistem em: (a) o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, (b) o auditor não deve exercer funções gerenciais no seu cliente e (c) o auditor não deve promover os interesses de seu cliente.

(Aprovada pela Diretoria em 12 de agosto de 2024).

C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

***Demonstrações financeiras em
30 de junho de 2024
e relatório do auditor independente***



Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Administradores e Quotistas
C6 Corretora de Títulos e
Valores Mobiliários Ltda.

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("Instituição"), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2024 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 selecionadas, incluindo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Instituição em 30 de junho de 2024, 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 intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Chamamos a atenção para a Nota 2 às demonstrações financeiras que descreve que as referidas demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil que consideram a opção da Instituição pela apresentação de notas explicativas selecionadas, conforme previsto na Resolução nº 2 do Banco Central do Brasil (BACEN). Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras 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 financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.



C6 Corretora de Títulos e
Valores Mobiliários Ltda.

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 da Instituição 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 Instituição 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 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 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 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, 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 Instituição.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.




C6 Corretora de Títulos e
Valores Mobiliários Ltda.

- 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 Instituição. 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 Instituição 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 essas 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 13 de agosto de 2024


PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Pedro Henrique Pereira de Sousa
Contador CRC 1RJ119141/O-8

BALANÇO PATRIMONIAL

EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO 2023 (EM MILHARES DE REAIS)

| | Nota | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Disponibilidades | 4 | 58 | 3.528 |
| Instrumentos financeiros | | | |
| Aplicações em operações compromissadas | 4 | 6.325.489 | 5.838.453 |
| Disponíveis para venda | 5 | 26.252 | 24.938 |
| Outros ativos financeiros | 6 | 302.466 | 151.044 |
| Outros ativos | 7 | 15.973 | 15.620 |
| Ativos fiscais correntes e diferidos | 11 | 1.011 | 6.283 |
| Imobilizado de uso | | 528 | 528 |
| (-) Depreciação | | (520) | (455) |
| Intangível | | 1.201 | 1.201 |
| (-) Amortização | | (549) | (484) |
| Total do ativo | | 6.671.909 | 6.040.656 |
| | Nota | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
| Depósitos e outros passivos financeiros | | | |
| Depósitos | 8 | 6.135.434 | 5.440.099 |
| Outros passivos financeiros | 6 | 42.297 | 35.756 |
| Obrigações fiscais | 11 | 67.220 | 28.929 |
| Outros passivos | 9 | 222.238 | 435.391 |
| Total do passivo | | 6.467.189 | 5.940.175 |
| Patrimônio líquido | 10 | | |
| Capital social | | 70.000 | 70.000 |
| Reservas de lucros | | 30.448 | 30.448 |
| Lucro acumulado | | 104.245 | - |
| Outros resultados abrangentes | | 27 | 33 |
| Total do patrimônio líquido | | 204.720 | 100.481 |
| Total do passivo e do patrimônio líquido | | 6.671.909 | 6.040.656 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO**SEMESTRES FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
(EM MILHARES DE REAIS)**

| | Nota | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Receitas de intermediação financeira | | 293.667 | 238.818 |
| Resultado de operações com instrumentos financeiros | | 293.667 | 238.818 |
| Resultado da intermediação financeira | | 293.667 | 238.818 |
| Receitas e despesas operacionais | | (117.585) | (226.877) |
| Receita de prestação de serviço | 12 | 14.848 | 15.810 |
| Despesas de pessoal | 13 | (7.418) | (8.199) |
| Despesas de depreciação e amortização | | (244) | (286) |
| Outras despesas administrativas | 14 | (109.630) | (221.272) |
| Despesas tributárias | | (15.061) | (12.604) |
| Outras receitas e despesas operacionais | | (80) | (326) |
| Resultado operacional | | 176.082 | 11.941 |
| Resultado antes da tributação e da participação no resultado | | 176.082 | 11.941 |
| Imposto de renda e contribuição social | 11 | (69.503) | (3.566) |
| Participação estatutária nos resultados | | (2.334) | (3.042) |
| Lucro líquido do semestre | | 104.245 | 5.333 |
| Quantidade de quotas | | 70.000.000 | 70.000.000 |
| Lucro por quota (em reais) | | 1,49 | 0,08 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**SEMESTRES FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023**
(EM MILHARES DE REAIS)

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lucro líquido do semestre | 104.245 | 5.333 |
| Ajuste a valor de mercado sobre instrumentos financeiros disponíveis para venda | (10) | - |
| Impacto tributário sobre ajuste a valor de mercado | 4 | - |
| (=) Resultado abrangente total | 104.239 | 5.333 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Demonstrações financeiras
C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
30 de junho de 2024

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

SEMESTRES FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
(EM MILHARES DE REAIS)

| | <u>Nota</u> | <u>Capital social</u> | <u>Outros resultados abrangentes</u> | <u>Reservas de lucro</u> | <u>Lucro/(Prejuízo) acumulado</u> | <u>Total</u> |
|--|-------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | 10 | 70.000 | 40 | - | (23.674) | 46.366 |
| Lucro líquido | | - | - | - | 5.333 | 5.333 |
| Saldo em 30 de junho de 2023 | | 70.000 | 40 | - | (18.341) | 51.699 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | 10 | 70.000 | 33 | 30.448 | - | 100.481 |
| Varição de outros resultados abrangentes | | - | (6) | - | - | (6) |
| Lucro líquido | | - | - | - | 104.245 | 104.245 |
| Saldos em 30 de junho de 2024 | 10 | 70.000 | 27 | 30.448 | 104.245 | 204.720 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**SEMESTRES FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023**
(EM MILHARES DE REAIS)

| | Nota | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | |
| Lucro líquido do semestre | | 104.245 | 5.333 |
| Ajustes ao resultado | | | |
| Depreciações e amortizações | | 130 | 113 |
| Ativo fiscal diferido | 11 | 69.503 | 3.566 |
| Participação estatutária no resultado | | 2.334 | 3.042 |
| Resultado ajustado | | 176.212 | 12.054 |
| (Aumento)/Redução de títulos mantidos para negociação | | - | (830) |
| (Aumento)/Redução de títulos disponíveis para venda | | (1.320) | (719) |
| (Aumento)/Redução de outros ativos financeiros | | (7.493) | (47.236) |
| (Aumento)/Redução de ativos fiscais correntes | | (64.231) | (1.419) |
| (Aumento)/Redução de outros ativos | | (353) | (45) |
| Aumento/(Redução) de depósitos | | 695.335 | 171.239 |
| Aumento/(Redução) de outros passivos financeiros | | 6.541 | 43.865 |
| Aumento/(Redução) de obrigações fiscais | | 53.081 | 1.374 |
| Aumento/(Redução) de outros passivos | | (215.487) | 51.402 |
| Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social | | (14.790) | - |
| Caixa líquido gerado em atividades operacionais | | 627.495 | 229.685 |
| Caixa e equivalentes de caixa | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre | 4 | 5.939.335 | 3.823.630 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do semestre | 4 | 6.566.830 | 4.053.315 |
| Aumento de caixa e equivalentes de caixa | | 627.495 | 229.685 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS

(Em milhares de reais, exceto quando indicado)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("C6 CTVM"), fundada em 21 de novembro de 2018, com sede localizada na Avenida Nove de Julho, 3186, no Estado de São Paulo, tem como objetivo principal operar títulos e valores mobiliários em recinto ou em sistema mantido por bolsa de valores.

Em 11 de fevereiro de 2019, o BACEN concedeu autorização para funcionamento dessa sociedade, data em que iniciou as suas atividades.

A C6 CTVM é controlada pelo Banco C6 S.A., que detém 100% do seu capital total.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN) e normas e instruções do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do BACEN, e são apresentadas em conformidade com o Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF).

Essas práticas contábeis incluem os critérios gerais e os procedimentos para elaboração e divulgação de demonstrações financeiras estabelecidos na Resolução BACEN nº 02/20, bem como os princípios gerais para reconhecimento, mensuração, escrituração e evidência contábeis estabelecidos na Resolução BACEN nº 120/21. Conforme previsto nestas normas, a C6 CTVM optou pela apresentação das referidas demonstrações financeiras acompanhadas de notas explicativas selecionadas.

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com essas práticas, requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis, quando for o caso. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem: o valor residual do imobilizado de uso e intangível, valorização de instrumentos financeiros e outras provisões. Os valores definitivos das transações envolvendo essas estimativas somente são conhecidos por ocasião da sua liquidação.

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela administração em 12 de agosto de 2024.

2.1 MOEDA FUNCIONAL

A moeda funcional é a moeda do ambiente econômico principal no qual uma entidade opera. O Real é a moeda funcional e de apresentação da C6 CTVM. As informações financeiras quantitativas, exceto quando indicado de outra forma, são apresentadas em milhares de reais (R\$ mil).

2.2 ADOÇÃO DE NOVAS NORMAS E INTERPRETAÇÕES

Normas e interpretações que entrarão em vigor após 30 de junho de 2024:

Resolução BACEN nº 352/23 - com início de vigência em 1º de janeiro de 2025, dispõe sobre os critérios contábeis aplicáveis a instrumentos financeiros, bem como para a designação e o reconhecimento das relações de proteção (contabilidade de hedge), incorporando conceitos do CPC 48 - Instrumentos Financeiros. A Administração não espera que a adoção dessa norma tenha impacto significativo nas demonstrações financeiras da C6 CTVM além da nomenclatura e classificação de títulos e valores mobiliários.

A Administração não espera que a adoção de outras normas tenha impacto significativo nas demonstrações financeiras da C6 CTVM.

2.3 RESULTADOS NÃO RECORRENTES

De acordo com os critérios estabelecidos na Resolução BACEN nº 02/2020, considera-se resultado não recorrente o resultado que:

- i. Não esteja relacionado incidentalmente com as atividades típicas da instituição; e
- ii. Não esteja previsto para ocorrer com frequência nos exercícios futuros.

Em 30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023, a C6 CTVM não teve registro de resultados não recorrentes.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis adotadas pela C6 CTVM são aplicadas de forma consistente em todo o período apresentado nestas Demonstrações Financeiras.

As práticas contábeis não sofreram alterações em relação às práticas adotadas nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

As aplicações interfinanceiras de liquidez são representadas por aplicações em depósitos interfinanceiros e operações compromissadas – posição bancada, com alta liquidez e risco insignificante de mudança de valor, cujo vencimento das operações, na data efetiva da aplicação, seja igual ou inferior a 90 dias.

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Disponibilidades | 58 | 3.528 |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez | | |
| Aplicações em operações compromissadas (i) | 6.325.489 | 5.838.453 |
| Aplicações em depósitos interfinanceiros | 241.283 | 97.354 |
| Total | 6.566.830 | 5.939.335 |

- (i) Operações compromissadas, com lastro em títulos públicos, pactuadas com o C6 Bank, de curto prazo, com remuneração de aproximadamente 100% do CDI. Essas operações são realizadas em conexão com os saldos mantidos em Depósitos – contas de pagamento.

5. INSTRUMENTOS FINANCEIROS DISPONÍVEIS PARA VENDA

| | 30/06/2024 | | | | | 31/12/2023 |
|---------------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| | Custo | Mercado | até 90 dias | de 90 a 365 dias | de 1 a 3 anos | Mercado |
| Carteira Própria | 26.206 | 26.252 | 15.124 | - | 11.128 | 24.938 |
| Títulos públicos federais | 26.206 | 26.252 | 15.124 | - | 11.128 | 24.938 |
| Total | 26.206 | 26.252 | 15.124 | - | 11.128 | 24.938 |
| Circulante | | 15.124 | | | | 14.370 |
| Não circulante | | 11.128 | | | | 10.568 |

6. OUTROS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Aplicações em depósitos interfinanceiros (nota 4) | 241.283 | 97.354 |
| Negociação e intermediação de valores (nota 6.1) | 61.183 | 53.690 |
| Outros ativos financeiros | 302.466 | 151.044 |
| Circulante | 302.466 | 151.044 |
| Não circulante | - | - |
| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
| Negociação e intermediação de valores (nota 6.1) | 42.297 | 35.756 |
| Outros passivos financeiros | 42.297 | 35.756 |
| Circulante | 42.297 | 35.756 |
| Não circulante | - | - |

6.1 NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIÇÃO DE VALORES

| | 30/06/2024 | | 31/12/2023 | |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Ativo | Passivo | Ativo | Passivo |
| Caixas de registros e liquidação | - | 45 | 76 | - |
| Devedores / Credores - conta liquidações pendentes | 1.688 | 40.564 | 1.391 | 34.289 |
| Ativos dados em garantia para operações em bolsa | 18.885 | - | 17.934 | - |
| Operações com ativos financeiros e mercadorias a liquidar | 40.610 | 1.688 | 34.289 | 1.467 |
| Total | 61.183 | 42.297 | 53.690 | 35.756 |
| Circulante | 61.183 | 42.297 | 53.690 | 35.756 |
| Não circulante | - | - | - | - |

7. OUTROS ATIVOS

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Impostos e contribuições a compensar | 15.800 | 15.347 |
| Despesas antecipadas | 8 | 269 |
| Outros valores e bens | 165 | 4 |
| Outros ativos | 15.973 | 15.620 |
| Circulante | 15.973 | 15.620 |
| Não circulante | - | - |

8. DEPÓSITOS

A C6 CTVM possui depósitos de clientes em contas de pagamento, os quais não estão sujeitos a remuneração e possuem liquidez imediata. Em 30 de junho de 2024 o montante é de R\$ 6.135.434. (R\$ 5.440.099 em 31 de dezembro de 2023).

9. OUTROS PASSIVOS

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Valores a pagar a sociedades ligadas (i) | 208.968 | 423.855 |
| Provisão para participação nos resultados | 2.519 | 5.875 |
| Contas a pagar de despesas com pessoal | 952 | 559 |
| Credores diversos | 9.799 | 5.102 |
| Outros passivos | 222.238 | 435.391 |
| Circulante | 222.238 | 435.391 |
| Não circulante | - | - |

(i) Refere-se substancialmente aos valores transferidos ao C6 Bank no dia útil subsequente, decorrente de movimentações de clientes após o encerramento do expediente bancário.

10. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

CAPITAL SOCIAL

Em 30 de junho de 2024, o Capital Social é de R\$ 70.000 (R\$ 70.000 em 31 de dezembro de 2023) representado por 70.000.000 quotas (31 de dezembro de 2023 - 70.000.000 quotas).

RESERVAS DE LUCRO

Constituída por deliberação dos sócios quando da existência de Lucro líquido do exercício, desde que todo prejuízo acumulado anterior, se existente, seja consumido quando da apuração e destinação de lucros.

DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

De acordo com o Contrato Social, anualmente os sócios deliberarão sobre a destinação dos lucros auferidos no exercício social. Em 31 de dezembro de 2023 a administração propôs a retenção dos lucros restantes após o consumo de prejuízos acumulados no montante de R\$ 30.448.

11. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO DA DESPESA DE IRPJ E CSLL

| | <u>30/06/2024</u> | <u>30/06/2023</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social | 173.748 | 8.899 |
| Encargo Total do Imposto de Renda e Contribuição Social às Alíquotas Vigentes | (69.499) | (3.560) |
| Efeitos no cálculo dos tributos decorrentes de: | | |
| Despesas indedutíveis | (16) | (6) |
| Outros | 12 | - |
| Encargos sobre efeitos no cálculo dos tributos | (4) | (6) |
| Imposto de Renda e Contribuição Social no exercício | (69.503) | (3.566) |
| Efeitos de adições e exclusões temporárias no cálculo dos tributos: | | |
| Provisão para participação nos lucros | (1.343) | (1.534) |
| Provisão para contingência Fiscais | 3 | - |
| Marcação a mercado | - | (1) |
| Constituição/(Realização) dos impostos diferidos sobre adições e exclusões temporárias | (1.340) | (1.535) |
| Constituição/(Realização) de Prejuízo Fiscal e Base Negativa | (3.933) | (613) |
| Imposta de Renda e Contribuição Social Correntes | (64.230) | (1.418) |

EXPECTATIVA DE REALIZAÇÃO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

| | <u>30/06/2024</u> |
|--------------------------------------|-------------------|
| Em 2025 | 1.011 |
| Total de créditos tributários | 1.011 |
| Valor presente | 919 |

MOVIMENTAÇÃO DOS ATIVOS E OBRIGAÇÕES FISCAIS DIFERIDAS

| Créditos tributários | 31/12/2023 | Constituição | Realização | 30/06/2024 |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Provisão para participação nos resultados | 2.350 | 1.008 | (2.350) | 1.007 |
| Prejuízo fiscal/Base negativa de CSLL | 3.933 | - | (3.933) | 0 |
| Provisão para contingência Fiscais | - | 3 | - | 3 |
| Total dos créditos tributários ativados | 6.283 | 1.011 | (6.283) | 1.011 |
| Impostos de renda | 3.927 | | | 632 |
| Contribuição social | 2.356 | | | 379 |

| Obrigações fiscais diferidas | 31/12/2023 | Constituição | Realização | 30/06/2024 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Marcação a mercado | (16) | 4 | - | (12) |
| Total das obrigações fiscais diferidas | (16) | 4 | - | (12) |
| Imposto de Renda | (10) | | | (7) |
| Contribuição Social | (6) | | | (5) |

Em 30 de Junho de 2024, a parcela de R\$ 18 (31 de dezembro de 2023 R\$ 22) corresponde ao crédito tributário referente ao ajuste a valor justo de títulos e valores mobiliários classificados como disponíveis para venda, registrados em conta de patrimônio líquido.

OBRIGAÇÕES FISCAIS CORRENTES

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| IRPJ e CSLL correntes | 64.231 | 26.243 |
| Pis, Cofins e ISS correntes | 2.540 | 2.556 |
| Impostos de terceiros | 391 | 99 |
| Outros | 46 | 15 |
| Total | 67.208 | 28.913 |
| Circulante | 67.208 | 28.913 |

12. RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Corretagens de operações em bolsas | 11.832 | 15.749 |
| Outros serviços | 3.016 | 61 |
| Total | 14.848 | 15.810 |

13. DESPESA DE PESSOAL

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Proventos | (2.978) | (3.403) |
| Encargos sociais | (1.495) | (1.486) |
| Benefícios (i) | (816) | (779) |
| Honorários | (792) | (706) |
| Férias e 13º | (706) | (769) |
| Gratificação | (57) | (382) |
| Outros | (574) | (674) |
| Total | (7.418) | (8.199) |

(i) Benefícios de curto prazo a empregados (a serem liquidados em 12 meses) são mensurados em uma base não descontada e são contabilizados como despesas conforme o serviço relacionado seja prestado.

14. OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Telecomunicações e processamento de dados | (60.661) | (144.590) |
| Locação de imóveis e equipamentos | (24.723) | (38.260) |
| Propaganda e publicidade | (16.098) | (26.480) |
| Serviços técnicos especializados | (6.331) | (6.535) |
| Serviços do sistema financeiro | (439) | (1.568) |
| Outras despesas administrativas | (1.378) | (3.839) |
| Total | (109.630) | (221.272) |

Inclui os efeitos de rateio/ressarcimento de despesas e custos diretos e indiretos celebrados entre as entidades do Grupo C6 Bank.

15. PASSIVOS CONTINGENTES

Em 30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023, a C6 CTVM não figurava como parte em processos com probabilidade de perda provável, por esse motivo não há provisão.

Em 30 de junho de 2024, a C6 CTVM figurava como parte em processos cíveis no montante de R\$ 676 (31 de dezembro de 2023 – R\$ 545), com probabilidade de perda possível, os quais não são provisionados.

16. PARTES RELACIONADAS

As operações realizadas entre partes relacionadas são efetuadas a valores, prazos e taxas médias usuais de mercado.

Operações pactuadas junto a entidades do Grupo C6 Bank:

| | 30/06/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ativo | | |
| Disponibilidades - Banco C6 S.A. | 10 | 3.528 |
| Aplicações em operações compromissadas - Banco C6 S.A. | 6.325.489 | 5.838.453 |
| Aplicações em depósitos interfinanceiros - Banco C6 S.A. | 241.283 | 97.354 |
| Passivo | | |
| Contas a pagar - Banco C6 S.A. | 20.571 | 29.256 |
| Outros passivos - Banco C6 S.A. | 188.397 | 423.855 |
| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
| Resultado | | |
| Resultado de operações com instrumentos financeiros - Banco C6 S.A. | 289.337 | 234.402 |
| Corretagem de operações em bolsa - Banco C6 S.A. | 1.257 | 741 |

REMUNERAÇÃO DO PESSOAL CHAVE DA ADMINISTRAÇÃO

A remuneração total do pessoal-chave da administração para o semestre foi de R\$ 888 (30 de junho de 2023 – R\$ 762) a qual é considerada benefício de curto prazo.

17. GERENCIAMENTO DE RISCOS E DE CAPITAL

A estrutura de Gerenciamento de Riscos e de Capital do Grupo C6 reflete a estratégia e o modelo de negócios do Grupo, sendo compatível com a natureza das operações, a complexidade dos produtos, a relevância da exposição a riscos, e a importância sistêmica das instituições.

A gestão de riscos e de capital é executada por uma área segregada das unidades operacionais de negócios, assegurando, dessa forma, o caráter independente da sua atuação.

Demonstrações financeiras
C6 Corretora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
30 de junho de 2024

A estrutura de governança de risco do Grupo C6 busca estabelecer um ambiente de gestão de riscos independente, robusto, integrado e abrangente, em linha com a regulamentação em vigor e com as melhores práticas de mercado, adotando uma postura prospectiva para garantir que todos os riscos incorridos sejam devidamente identificados, mensurados, avaliados, monitorados, controlados, mitigados e reportados.

A CTVM calcula os limites operacionais de forma consolidada, tomando por base o Conglomerado Prudencial que tem como instituição líder o Banco C6 S.A.

Em 30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023, todos os limites operacionais estão devidamente atendidos.

Os ativos financeiros mensurados ao valor de mercado (Nota 5) são substancialmente representados por investimentos em títulos públicos brasileiros, classificados no Nível 1 na hierarquia do valor justo, cuja mensuração se dá pela observação de preços ativamente negociados no mercado.

O Relatório de Pilar 3 do Grupo C6 está disponível no site: www.c6Bank.com.br/documentos/
