



## 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  
Ovidória: 0800-7700-668

### RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

(Em milhares de Reais)

**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 2021, acrescidas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes. No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a Sociedade apresentou prejuízo de R\$ 988 decorrente do complemento de provisão para riscos trabalhistas (vide nota 9 "b"). O patrimônio líquido atingiu R\$ 90.670 ao final do exercício.

São Paulo, 15 de fevereiro de 2022

### BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

|  | Nota    | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|--|---------|----------------|----------------|
| <b>Ativo</b>                                 |         | <b>92.565</b>  | <b>684</b>     |
| Ativo Circulante.....                        |         | 236            | 272            |
| Disponibilidades.....                        | 4       | 91.862         | —              |
| Instrumentos Financeiros.....                |         | 467            | 412            |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez..... | 5       | —              | —              |
| Outros ativos.....                           | 6.a     | —              | —              |
| <b>Ativo não circulante</b>                  |         | <b>28.155</b>  | <b>115.364</b> |
| Instrumentos Financeiros.....                |         | —              | 89.572         |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez..... | 5       | —              | —              |
| Outros Ativos.....                           | 6.a     | 240            | 354            |
| Creditos Tributários.....                    | 7.b     | 12.095         | 9.990          |
| Devedores por depósitos em garantia.....     |         | 15.817         | 15.445         |
| Fiscais.....                                 | 9.a.iii | 10.813         | 10.360         |
| Trabalhistas.....                            | 9.b.iii | 4.281          | 4.249          |
| Outros.....                                  |         | 723            | 836            |
| Imobilizado de uso.....                      |         | 3              | 3              |
| <b>Total do ativo.....</b>                   |         | <b>120.720</b> | <b>116.048</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

|  | Capital Social | Prejuízos Acumulados | Total         |
|--|----------------|----------------------|---------------|
| <b>Saldos em 1º de janeiro de 2020.....</b>  | 100.000        | (6.507)              | 93.493        |
| Prejuízo do exercício.....                   | —              | (1.835)              | (1.835)       |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2020.....</b> | <b>100.000</b> | <b>(8.342)</b>       | <b>91.658</b> |
| Prejuízo do exercício.....                   | —              | (988)                | (988)         |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2021.....</b> | <b>100.000</b> | <b>(9.330)</b>       | <b>90.670</b> |
| <b>Saldos em 1º de julho de 2021.....</b>    | <b>100.000</b> | <b>(8.593)</b>       | <b>91.407</b> |
| Prejuízo do semestre.....                    | —              | (737)                | (737)         |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2021.....</b> | <b>100.000</b> | <b>(9.330)</b>       | <b>90.670</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

#### 1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. ("Sociedade") é subsidiária integral da Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A. ("Banco"), controlada direta do Haitong Bank S.A., com sede em Lisboa (Portugal), sendo suas operações conduzidas no contexto de um conjunto de instituições que atuam integradamente no mercado financeiro. A Administração da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. permanece avaliando suas estratégias de negócios e condições de mercado de forma a buscar rentabilidade e eficiência, com o controle efetivo de custos. Atualmente, decidiu-se em manter suas credenciais ativas e estruturas mínimas de capital e operacional, de modo a permitir uma eventual retomada das suas atividades no futuro próximo.

#### 2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, para a contabilização das operações, associadas às normas e instruções do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do Banco Central do Brasil (BACEN). Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administração em 15.02.2022. A Resolução CMN nº 4818/2020 e a Resolução BCB nº 2/2020 estabeleceram os critérios gerais e procedimentos para elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. A Resolução BCB nº 2/2020, revogou a Circular Bacen nº 3959/2019, e entrou em 1º de janeiro de 2021 sendo aplicável na elaboração, divulgação e remessa de demonstrações financeiras a partir de sua entrada em vigor, abrangendo as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020. As principais alterações implementadas foram: as contas do balanço patrimonial estão apresentadas por ordem decrescente de liquidez e exigibilidade; os saldos do balanço patrimonial do período estão apresentados comparativamente com o final do exercício social imediatamente anterior e as demais demonstrações estão comparadas com os mesmos períodos do exercício social anterior para as quais foram apresentadas; a inclusão da demonstração do resultado abrangente e a evidenciamento em nota explicativa, de forma segregada, dos resultados recorrentes e não recorrentes (vide nota 3 "f"). As alterações implementadas pelas novas normas não impactaram o lucro líquido ou o patrimônio líquido. Em aderência ao processo de convergência com as normas internacionais de contabilidade, alguns pronunciamentos contábeis e suas interpretações foram emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), os quais serão aplicáveis às instituições financeiras somente quando aprovados pelo CMN: **a)** Resolução nº 3566/08 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos (CPC 01 (R1)), **b)** Resolução nº 4818/20 - Demonstração do Fluxo de Caixa (CPC 03 (R2)), **c)** Resolução nº 4818/20 - Divulgação sobre Partes Relacionadas (CPC 05 (R1)), **d)** Resolução nº 3823/09 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes (CPC 25), **e)** Resolução nº 4818/20 - Evento Subsequente (CPC 24), **f)** Resolução nº 3989/11 - Pagamento Baseado em Ações (CPC 10 (R1)), **g)** Resolução 4007/11 - Evidenciação de Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificações de Erros (CPC 23), **h)** Resolução nº 4144/12 - Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil-Financeiro (CPC 00 (R2)), **i)** Resolução nº 4424/15 - Benefícios a Empregados (CPC 33 (R1)), **j)** Resolução nº 4524/16 - Eleições das mudanças nas taxas de câmbio e conversão de demonstrações contábeis (CPC 02 (R2)), **k)** Resolução nº 4534/16 - Ativo Intangível (CPC 04 (R1)), **l)** Resolução nº 4535/16 - Ativo Imobilizado (CPC 27), **m)** Resolução nº 4818/20 - Resultado por ação (CPC 41 (R1) e n) Resolução nº 4748/19 - Mensuração do Valor Justo (CPC 46). Atualmente, não é possível estimar quando o CMN irá aprovar os demais pronunciamentos contábeis do CPC e tampouco se a utilização dos mesmos será de maneira prospectiva ou retrospectiva.

#### 3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

**a.** As receitas e as despesas foram apropriadas pelo regime de competência.  
**b.** Ativos Circulante e Realizável a Longo Prazo são demonstrados pelos valores de realização e, quando aplicável, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, deduzidos de provisão para perdas e ajustados pelos seus valores de mercado.  
**c.** Redução do valor recuperável (*impairment*) - é reconhecida uma perda por *impairment* se o valor da contabilização de um ativo excede seu valor recuperável. Perdas por *impairment* são reconhecidas no resultado do período. Os valores dos ativos não financeiros, exceto outros valores e bens e créditos tributários, são revisados no mínimo semestralmente para determinar se há alguma indicação de perda por *impairment*.  
**d.** Os passivos circulante e exigível a longo prazo incluem os passivos conhecidos e calculáveis acrescidos dos encargos e das variações monetárias (em base *pro rata*) e a mudança incorrida, quando aplicável, e, o reconhecimento, a mensuração e a divulgação das provisões, das contingências passivas e das obrigações legais são efetuados de acordo com os critérios definidos pelo CPC 25 (vide nota 9), o qual foi aprovado pela Resolução CMN nº 3823, sendo: **• Provisões:** são constituídas levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança; **• Passivos Contingentes:** de acordo com o CPC 25, o termo "contingente" é utilizado para passivos que não são reconhecidos, pois a sua existência somente será confirmada pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros e incertos que não estejam totalmente sob o controle da Administração. Os passivos contingentes não satisfazem os critérios de reconhecimento, pois são considerados como perdas possíveis, devendo ser apenas divulgados em notas explicativas, quando relevantes. As obrigações classificadas como remotas não são provisionadas e nem divulgadas; e **• Obrigações Legais:** Provisão para Riscos Fiscais: decorrem de processos judiciais, cujo objeto de contestação é sua legalidade ou constitucionalidade, que, independentemente da avaliação acerca da probabilidade de sucesso, têm os seus montantes reconhecidos integralmente nas demonstrações contábeis. f. As provisões para imposto de renda (IRPJ), contribuição social (CSLL), PIS e COFINS são calculadas às alíquotas de 15% mais adicional de 10%, 15% até 30.06.2021 (20% para o período de julho a dezembro 2021); 0,65% e 4%, respectivamente, considerando para efeito das respectivas bases de cálculo, a legislação pertinente a cada encargo (vide nota nº 7 "a" para IRPJ e CSLL). A alíquota da CSLL, para as sociedades corretoras, foi elevada de 15% para 20% com vigência até 31.12.2021, nos termos da Medida Provisória nº 1034 de 01.03.2021 (convertida na Lei nº 14183 de 14.07.2021). Também é observada a prática contábil de constituição de créditos tributários de imposto de renda e contribuição social, calculados sobre prejuízos fiscais e adições temporárias às mesmas alíquotas vigentes utilizadas para constituição de provisão (vide nota nº 7 "b"). Tais créditos tributários são reconhecidos contabilmente com base nas expectativas atuais de realização, considerando os estudos técnicos e análises realizadas pela Administração. **g.** As demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis brasileiras, incluem algumas contas cujos valores são

#### DIRETORIA

Alan do Amaral Fernandes

Carlos José Caetano Guzzo

### RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores e Acionistas da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras da Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. ("Sociedade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos 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 Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos 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 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 - CFC, 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. **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

|   | Nota    | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|---|---------|----------------|----------------|
| <b>Passivo</b>                                    |         | <b>2.557</b>   | <b>2.329</b>   |
| Passivo Circulante.....                           |         | 2.557          | 2.329          |
| Outros passivos.....                              | 6.b     | 679            | 486            |
| Impostos e contribuições a recolher.....          |         | 1.743          | 1.715          |
| Negociação e intermediação de valores.....        |         | 135            | 128            |
| Diversas.....                                     |         | 118.163        | 113.719        |
| <b>Passivo não Circulante</b>                     |         | <b>1.880</b>   | <b>1.843</b>   |
| Obrigações fiscais diferidas.....                 | 7.b     | 1.548          | 1.429          |
| Provisões para riscos.....                        |         | 25.945         | 20.632         |
| Fiscais.....                                      | 9.a     | 10.781         | 10.302         |
| Trabalhistas.....                                 | 9.b.iii | 14.576         | 9.742          |
| Outros.....                                       |         | 588            | 588            |
| <b>Patrimônio líquido</b>                         |         | <b>90.670</b>  | <b>91.658</b>  |
| Capital - De domiciliados no País.....            | 8.a     | 100.000        | 100.000        |
| Prejuízos acumulados.....                         |         | (9.330)        | (8.342)        |
| <b>Total do passivo e patrimônio líquido.....</b> |         | <b>120.720</b> | <b>116.048</b> |

(Em milhares de Reais)

As demonstrações financeiras:

determinadas 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 realização dos ativos fiscais diferidos líquidos dos passivos diferidos. Essas estimativas são revistas pelo menos semestralmente, buscando-se determinar valores que mais se aproximem dos futuros valores de liquidação dos ativos ou passivos considerados. **h.** O lucro por ação é calculado com base nas quantidades de ações do capital social integralizado nas datas das Demonstrações Financeiras. **i.** 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 11.

#### 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\$ 236 (31.12.2020 R\$ 272).

#### 5 APLICAÇÕES INTERFINANCEIRAS DE LIQUIDEZ

Na data do balanço as Aplicações interfinanceiras de liquidez apresentavam o montante de R\$ 91.862 com prazo de vencimento até julho/2022 (31.12.2020 R\$ 89.572 com prazo de vencimento até julho/2022), representados por certificados de depósitos interbancários com rendimento de 100% do CDI.

#### 6 OUTROS ATIVOS E OUTROS PASSIVOS

**a. Outros Ativos: a.1) Circulante:** composto por adiantamentos e pagamentos a ressarcir R\$ 86 (31.12.2020 R\$ 59), devedores diversos no país R\$ 201 (31.12.2020 R\$ 201) e despesa antecipada R\$ 180 (31.12.2020 R\$ 152). **a.2) Não Circulante:** composto por despesas antecipadas R\$ 240 (31.12.2020 R\$ 354). **b. Outros Passivos (Circulante):** composto por impostos e contribuições a recolher R\$ 679 (31.12.2020 R\$ 486), Negociação e Intermediação de Valores R\$ 1.743 (31.12.2020 R\$ 1.715) e provisão para pagamentos de despesas administrativas R\$ 135 (31.12.2020 R\$ 128).

#### 7 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

|   | 31.12.2021          |                                  | 31.12.2020                       |                     |
|---|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|
|   | Contri-<br>Social   | Contri-<br>Social                | Contri-<br>Social                | Contri-<br>Social   |
| <b>Resultado antes da tributação sobre o lucro e participações.....</b> | <b>(2.120)</b>      | <b>(2.120)</b>                   | <b>(2.541)</b>                   | <b>(2.541)</b>      |
| <b>Adições/(Exclusões) Permanentes e Temporárias.....</b>               | <b>5.040</b>        | <b>5.040</b>                     | <b>4.443</b>                     | <b>4.443</b>        |
| • Despesas não dedutíveis.....  | 16                  | 16                               | 43                               | 43                  |
| • Provisões Indedutíveis.....   | 5.024               | 5.024                            | 4.400                            | 4.400               |
| <b>Base de cálculo antes da compensação..</b>                           | <b>2.920</b>        | <b>2.920</b>                     | <b>1.902</b>                     | <b>1.902</b>        |
| (-) Compensação de Prejuízos Fiscais.....                               | (876)               | (876)                            | (571)                            | (571)               |
| <b>Base de cálculo dos encargos.....</b>                                | <b>2.044</b>        | <b>2.044</b>                     | <b>1.331</b>                     | <b>1.331</b>        |
| Total dos encargos devidos no período.....                              | (475)               | (379)                            | (298)                            | (200)               |
| Constituição/(Reversão) de créditos tributários.....                    | 1.316               | 789                              | 798                              | 479                 |
| (Constituição)/Reversão de impostos diferidos.....                      | (74)                | (45)                             | (46)                             | (27)                |
| <b>I.Renda e C. Social debitados ao Resultado.....</b>                  | <b>767</b>          | <b>365</b>                       | <b>454</b>                       | <b>252</b>          |
| <b>a. Créditos tributários e provisões diferidas</b>                    |                     |                                  |                                  |                     |
|   | Saldo em 31.12.2020 | Consti-<br>tuição ou<br>Reversão | Realiza-<br>ção e/ou<br>Reversão | Saldo em 31.12.2021 |
| Prejuízo fiscal de IRPJ.....  | 949                 | 205                              | (219)                            | 935                 |
| Base negativa de CSLL.....  | 737                 | 123                              | (132)                            | 728                 |
| Provisão para riscos fiscais.....                                       | 4.121               | 192                              | —                                | 4.313               |
| Provisão para passivos trabalhistas..                                   | 3.897               | 2.080                            | (147)                            | 5.830               |
| Provisão para riscos de crédito.....                                    | 235                 | —                                | —                                | 235                 |
| Outros créditos tributários.....  | 51                  | 37                               | (34)                             | 54                  |
| <b>Total Créditos Tributários.....</b>                                  | <b>9.990</b>        | <b>2.637</b>                     | <b>(532)</b>                     | <b>12.095</b>       |
| Atualização dos depósitos judiciais.....                                | (1.429)             | (119)                            | —                                | (1.548)             |
| <b>Total Passivos diferidos.....</b>                                    | <b>(1.429)</b>      | <b>(119)</b>                     | <b>—</b>                         | <b>(1.548)</b>      |
| <b>Total Posição líquida e variação em 31.12.2021.....</b>              | <b>8.561</b>        | <b>2.518</b>                     | <b>(532)</b>                     | <b>10.547</b>       |
| <b>Total Posição líquida e variação em 31.12.2020.....</b>              | <b>7.357</b>        | <b>1.964</b>                     | <b>(760)</b>                     | <b>8.561</b>        |

O saldo de créditos tributários líquido de obrigações fiscais diferidas totalizou R\$ 10.547 (31.12.2020 R\$ 8.561) representando 11,63% (31.12.2020 9,34%) do patrimônio líquido final. Os créditos tributários de imposto de renda e contribuição social totalizaram R\$ 12.095 (31.12.2020 R\$ 9.990) representando 13,34% (31.12.2020 10,90%) do patrimônio líquido final. As obrigações fiscais diferidas de R\$ 1.548 (31.12.2020 R\$ 1.429) foram calculadas sobre a receita não tributável de atualização dos depósitos judiciais. A constituição desses créditos tributários está em consonância com o artigo 1º da Resolução CMN nº 3059 de 20.12.2002 (nova redação pela Resolução CMN nº 3355 de 31.03.2006), que leva em consideração o histórico de lucro tributável comprovado em pelo menos três dos últimos cinco exercícios e a expectativa de geração de lucros em períodos subsequentes e correspondentes obrigações fiscais que permitam a realização desses créditos tributários no prazo máximo de dez anos, amparada por estudo técnico. Em 31.12.2021, não havia créditos tributários não ativados (31.12.2020 R\$ 327). O valor presente dos créditos tributários líquidos das obrigações diferidas, calculados com base na taxa Selic, monta em R\$ 9.454 (31.12.2020 R\$ 8.135). A Administração estima que a realização desses créditos tributários e a exigibilidade das obrigações diferidas ocorrerá em até 4 anos na seguinte proporção: 2022 - 14,7%, 2023 - 27,7%, 2024 - 31,5% e 2025 - 26,2%.

#### 8 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**a) Capital Social:** em 31.12.2021 e 31.12.2020 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.

#### 9 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, o histórico 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 totalizavam R\$ 10.781 (31.12.2020 R\$ 10.302) e R\$ 10.751 (31.12.2020 R\$ 10.298), respectivamente. Tanto os saldos da obrigação legal como do depósito judicial foram atualizados com base na variação da taxa

### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais, exceto o lucro/prejuízo do semestre/exercício por ação)

|   | Exercícios findos em |                   |
|---|----------------------|-------------------|
|   | 2º semestre          | 31 de dezembro    |
|   | 2021                 | 2021              |
| <b>Receitas da intermediação financeira</b>                   | <b>2.762</b>         | <b>3.893</b>      |
| Resultado de operações com títulos e valores mobiliários..... | 2.762                | 3.893             |
| <b>Resultado bruto da intermediação financeira.....</b>       | <b>2.762</b>         | <b>3.893</b>      |
| <b>Outras receitas/(despesas) operacionais.....</b>           | <b>(4.444)</b>       | <b>(6.013)</b>    |
| Outras despesas administrativas.....                          | (370)                | (626)             |
| Despesas tributárias.....                                     | (45)                 | (89)              |
| Provisão para riscos - Fiscais.....                           | (130)                | (182)             |
| Provisão para riscos - Trabalhista.....                       | (3.674)              | (4.834)           |
| Outras receitas operacionais.....                             | 25                   | 26                |
| Outras despesas operacionais.....                             | (250)                | (308)             |
| <b>Resultado operacional.....</b>                             | <b>(1.682)</b>       | <b>(2.120)</b>    |
| <b>Resultado antes da tributação sobre o lucro.....</b>       | <b>(1.682)</b>       | <b>(2.120)</b>    |
| <b>Imposto de renda e contribuição social.....</b>            | <b>7 a</b>           | <b>945</b>        |
| Impostos correntes.....                                       | (646)                | (854)             |
| Impostos diferidos.....                                       | 1.591                | 1.986             |
| <b>Prejuízo do semestre/exercício.....</b>                    | <b>(737)</b>         | <b>(988)</b>      |
| <b>Número de ações.....</b>                                   | <b>8 a</b>           | <b>25.338.410</b> |
| <b>Prejuízo por ações em R\$.....</b>                         | <b>(0,03)</b>        | <b>(0,04)</b>     |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de Reais)

|   | Exercícios findos em |                |
|---|----------------------|----------------|
|   | 2º semestre          | 31 de dezembro |
|   | 2021                 | 2021           |
| Prejuízo do semestre/exercício.....                               | (737)                | (988)          |
| <b>Total de Resultados Abrangentes do semestre/exercício.....</b> | <b>(737)</b>         | <b>(988)</b>   |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.