

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S/A.

CNPJ(ME) 35.184.515/0001-73

Valores em milhares de Reais

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

A T I V O		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		748	2
DISPONIBILIDADES		2	2
Caixa e bancos	3.5	2	2
OUTROS CRÉDITOS		746	-
Dividendos a receber	4	746	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		264.034	57.186
INVESTIMENTOS		264.034	57.186
Particip. Coligadas/Controladas: No País	3.3, 4	264.034	57.186
TOTAL DO ATIVO		264.782	57.188
P A S S I V O		31/12/22	31/12/21
PASSIVO CIRCULANTE		730	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES		730	-
Dividendos a pagar		730	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		264.052	57.188
Capital:		249.132	46.547
De domiciliados no país	5 a)	249.132	46.547
Ajustes de avaliação patrimonial		247	-
Reservas de lucros		14.673	10.641
Patrimônio líquido atribuível aos controladores		264.052	57.188
TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO		264.782	57.188

A DIRETORIA**REINALDO DANTAS**

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S/A.

CNPJ(ME) 35.184.515/0001-73

Valores em milhares de Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	31/12/2023	31/12/2022
Despesas/Receitas Operacionais	(315)	-
Despesas Gerais e Administrativas	(315)	-
Despesas tributárias	(315)	-
Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	(315)	-
Resultado de Equivalência Patrimonial 3.3, 4	15.688	10.638
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	15.373	10.638
Resultado Líquido das Operações Continuadas	15.373	10.638
Lucro líquido do exercício	15.373	10.638
Nº de Ações	13.397.288	29.600.000
Lucro por Ação:	1,15	0,36

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S/A.

CNPJ(ME) 35.184.515/0001-73

Valores em milhares de Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	31/12/2023	31/12/2022
RESULTADO DO PERÍODO	<u>15.373</u>	<u>10.638</u>
RESULTADO ABRANGENTE		
RESULTADO ABRANGENTE	15.373	10.638

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS
Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S/A.

CNPJ(ME) 35.184.515/0001-73

Valores em milhares de Reais

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

E V E N T O S	CAPITAL REALIZADO	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVA LEGAL	OUTRAS RESERVAS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L 31/12/2022
Saldos iniciais em 01/01/22	29.630	-	915	16.005	-	46.550
Mutações do Período	<u>16.917</u>	<u>-</u>	<u>532</u>	<u>(6.811)</u>	<u>-</u>	<u>10.638</u>
Aumento de capital	16.917	-	-	(16.917)	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	10.638	10.638
Destinações:	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>532</u>	<u>10.106</u>	<u>(10.638)</u>	<u>-</u>
Reserva legal	-	-	532	-	(532)	-
Reserva de lucros	-	-	-	10.106	(10.106)	-
Saldos finais em 31/12/22	46.547	-	1.447	9.194	-	57.188

E V E N T O S	CAPITAL REALIZADO	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVA LEGAL	OUTRAS RESERVAS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L 31/12/2023
Saldos iniciais em 01/01/23	46.547	-	1.447	9.194	-	57.188
Mutações do Período	<u>202.585</u>	<u>247</u>	<u>(678)</u>	<u>4.710</u>	<u>-</u>	<u>206.864</u>
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	(915)	915	-	-
Ajustes de avaliação patrimonial	-	247	-	-	-	247
Aumento de capital	202.585	-	(532)	(10.079)	-	191.974
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	15.373	15.373
Destinações:	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>769</u>	<u>13.874</u>	<u>(15.373)</u>	<u>(730)</u>
Reserva legal	-	-	769	-	(769)	-
Reserva de lucros	-	-	-	13.874	(13.874)	-
Didendos/lucros propostos	-	-	-	-	(730)	(730)
Saldos finais em 31/12/23	249.132	247	769	13.904	-	264.052

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS
Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S/A.

CNPJ(ME) 35.184.515/0001-73

Valores em milhares de Reais

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	31/12/2023	31/12/2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS	(315)	-
Lucro líquido do período	15.373	10.638
Resultado equivalência patrimonial	(15.688)	(10.638)
VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES	(16)	-
(Aumento) diminuição de outros créditos	(746)	-
Aumento (diminuição) de outras obrigações	730	-
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>(331)</u>	<u>-</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(190.913)	-
(Inversões) em:	<u>(191.659)</u>	<u>-</u>
Investimentos	(191.659)	-
Dividendos/lucros a receber de coligadas controladas	746	-
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<u>(190.913)</u>	<u>-</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	191.244	-
Integralização de capital	191.974	-
Dividendos a pagar	(730)	-
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u>191.244</u>	<u>-</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-	-
MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA		
Caixa e equivalentes de caixa:		
No início do exercício	2	2
No fim do do exercício	2	2
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-	-

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores em Milhares de Reais)**

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa **IDEAL HOLDING FINANCEIRA S.A.** (“Companhia”), é uma sociedade por ações que iniciou suas atividades em 15 de outubro de 2019 e tem por objeto social exclusivo a participação no capital de instituições financeiras e demais entidades autorizadas a operar pelo Banco Central do Brasil.

As operações da Companhia são conduzidas no contexto de um conjunto de investidores que atuam integradamente no mercado financeiro, lideradas pelo Itaú Unibanco Holding S.A.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nas práticas contábeis emanadas da Legislação Societária Brasileira, Lei no 6.404/76 alterada pela Lei no 11.638/07 e pela Lei no 11.941/09, e de acordo com os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

A moeda funcional da Companhia é o Real e as demonstrações financeiras estão apresentadas em valores expressos em milhares de Reais.

Estas demonstrações financeiras (individuais) contêm informações sobre a Companhia e não contêm informações financeiras consolidadas como sendo a controladora de um grupo. A Companhia não está apresentando demonstrações financeiras consolidadas, incluindo a IDEAL C.T.V.M. S.A. (Nota 4), uma vez que é controlada da Itaú Corretora de Valores S.A., controlada do Itaú Unibanco Holding S.A. e, por ser de capital aberto, já prepara demonstrações financeiras consolidadas.

Assim, a leitura dessas demonstrações financeiras individuais deve ser feita em conjunto com as demonstrações financeiras consolidadas do Itaú Unibanco Holding S.A, que se encontram disponíveis no site oficial da empresa.

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela Diretoria em 8 de março de 2024.

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Apuração do resultado

As receitas e despesas foram apropriadas pelo regime de competência.

3.2 Ativos e passivos circulantes e a longo prazo

Demonstrados pelos valores de custo incluindo, quando aplicável, os rendimentos, encargos e as variações monetárias incorridas, deduzidos das correspondentes rendas, despesas a apropriar e, quando aplicável, provisões para perdas.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores em Milhares de Reais)

3.3 Investimentos

A participação societária permanente em controlada está avaliada pelo método da equivalência patrimonial.

3.4 Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social

As provisões para o imposto de renda (IRPJ) e contribuição social (CSLL), quando devidas, são calculadas com base no lucro ou prejuízo contábil, ajustado pelas adições e exclusões de caráter permanente e temporária, sendo o imposto de renda determinado pela alíquota de 15%, acrescida de 10% sobre o lucro tributável excedente a R\$ 240 no exercício e a contribuição social pela alíquota de 9%.

3.5 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa estão representados por saldos bancários em contas correntes de alta liquidez e que são prontamente conversíveis em numerário no montante de R\$ 2 (R\$ 2 em 2022).

4 INVESTIMENTOS

O investimento em empresa controlada está representado conforme tabela abaixo:

	2023	2022
IDEAL C.T.V.M. S.A.		
Capital social	248.759	46.500
Patrimônio líquido	264.034	57.186
Resultado do Exercício	15.704	10.623
Quantidade de ações	13.387.288	10.000.000
Participação (%)	100%	100%
Saldo no início do período	57.186	46.547
Aquisição de investimento	191.659	-
Dividendos a receber	(746)	-
Ajuste de avaliação – reflexa	247	-
Rendas de participação em controladas	15.688	10.639
Total do investimento	264.034	57.186

5 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O capital social da Companhia é de R\$ 249.132 (R\$ 46.547 em 31 de dezembro de 2022), totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional, dividido em 13.397.288 ações nominativas e sem valor nominal, sendo 6.698.644 ações ordinárias e 6.698.644 ações preferenciais.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores em Milhares de Reais)

Em 09 de março de 2023 foi deliberado o aumento de capital de R\$ 46.547 para R\$ 57.157, mantendo a quantidade de ações de 5.005.000 ordinárias e 5.005.000 preferenciais, mediante a utilização de parte do saldo das reservas apresentadas no balanço de 31 de dezembro de 2022, sendo o montante de R\$ 532 de reserva legal e o montante de R\$ 10.079 de reservas especiais de lucros, totalizando um aumento de R\$ 10.611.

Em 31 de março de 2023 foi deliberado o aumento de capital no valor de R\$ 82.991, mediante a emissão de 923.610 ações ordinárias e 1.433.118 ações preferenciais.

Em 31 de março de 2023 foi deliberado o aumento de capital no valor de R\$ 108.984, mediante a emissão de 515.280 ações ordinárias e 515.280 ações preferenciais

b) Reservas de Lucros

Do resultado apurado em cada exercício social, após a dedução dos prejuízos acumulados de exercícios anteriores, se houver, 5% serão aplicados na constituição da reserva legal, a qual não excederá o montante de 20% do capital social; e, aos acionistas é assegurado o direito ao recebimento de um dividendo anual obrigatório não inferior a 5% do lucro líquido do exercício. O saldo, se houver, terá a aplicação que lhe destinar a Assembleia Geral.

No exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 o saldo de lucros acumulados foram destinados para:

a) Em 31 de dezembro de 2023 foi revertido de reserva legal o montante de R\$ 532 (R\$ 0 em 2022) para aumento de capital, e foi transferido saldo de lucros no montante de R\$ 769 para reserva legal (R\$ 532 em 2022);

b) Em 31 de dezembro de 2023 foi revertido de reserva especial de lucros o montante de R\$ 10.079 (R\$ 16.917 em 2022) para aumento do capital social, e foi transferido saldo de lucros no montante de R\$ 13.874 para reservas especiais de lucros (R\$ 10.106 em 2022), conforme definido em assembleia.

c) Em 31 de dezembro de 2023 foi destinado o montante de R\$ 730 (R\$ 0 em 2022) de dividendos.

6 JUROS DE CAPITAL PRÓPRIO

Nos exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022 não foram pagos juros sobre capital próprio, conforme faculta o artigo 9º da Lei nº 9.249/95.

7 CONTINGÊNCIAS

Impostos e contribuições permanecem sujeitos à revisão e aprovação pelos órgãos competentes, por períodos variáveis.

Não há registro de demandas judiciais contra a empresa.

IDEAL HOLDING FINANCEIRA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores em Milhares de Reais)**

8 EVENTOS SUBSEQUENTES

Após o encerramento do exercício em 31 de dezembro de 2023 não houve eventos subsequentes relevantes até o encerramento destas demonstrações financeiras.

DIRETORIA

Leandro Bolsoni
Lucas Namó Cury
Gregório Lara Dos Santos Matai
Nilson Guilherme Wirth Monteiro

CONTADOR

Reinaldo Dantas
CRC-1SP110330/O-6