

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos.

Srs. Diretores do

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA

Belo Horizonte – MG

Opinião

Examinamos as Demonstrações Contábeis da **Amaril Franklin Corretora de Títulos e Valores Ltda**, 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 exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Amaril Franklin Corretora de Títulos e Valores Ltda** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis 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 contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, 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.

Outros Assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As Demonstrações Contábeis da **Amaril Franklin Corretora de Títulos e Valores Ltda.** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram examinadas por outros auditores independentes que emitiram relatório em 19 de março de 2021, sem modificação de opinião.

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

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

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis 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 contábeis, 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 contábeis 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 contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 contábeis.

Como parte de 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 contábeis, 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos 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 Entidade. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as

correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

Belo Horizonte, 15 de março de 2022

Mattoso Auditores Independentes & Associados Ltda.
CRCMG Nº 002.684/O

Fernanda Vilela Matoso
Contadora CRCMG 81.292/O-8

Relatório da Administração

A Administração da Amaril Franklin Corretora de Títulos e Valores Ltda., em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete-se à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis em 31/12/2021, comparados com o mesmo período anterior, juntamente com o Relatório do Auditor Independente.

A Corretora tem como objetivo a constante agregação de valores visando aperfeiçoar o atendimento ao cliente, nosso maior patrimônio. Para tanto, destacamos a firmeza nos propósitos do corpo funcional na consecução dos objetivos comerciais e corporativos de forma a atender de maneira eficiente as exigências do cenário conjuntural.

Aproveitamos a oportunidade para registrar nossos sinceros agradecimentos aos colaboradores desta Instituição Financeira e aos nossos clientes e demais parceiros pela confiança depositada.

Belo Horizonte, 15 de março de 2022.

A Administração.

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA.

CNPJ:17.312.661/0001-55

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em milhares de reais)

ATIVO			
	Nota	31/12/2021	31/12/2020
CIRCULANTE		22.023	21.725
Disponibilidades		3.461	638
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez		-	-
Títulos e valores mobiliários	4	14.949	18.192
Carteira própria	4.1	10.219	13.673
Vinculados a garantias	4.2	4.730	4.519
Outros créditos		3.613	2.895
Rendas a receber		300	121
Negociação e intermediação de valores	5	2.889	2.276
Diversos		424	498
NÃO CIRCULANTE		1.752	1.840
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		1.427	1.427
Outros créditos		1.427	1.427
Devedores por depósitos em garantia	6	1.405	1.405
Diversos		22	22
PERMANENTE		325	413
Investimentos	7	1	1
Outros Investimentos		1	1
Imobilizado de uso	8	198	322
Outras Imobilizações em uso		1.857	1.868
Depreciações acumuladas		(1.659)	(1.546)
Intangível	8	126	90
TOTAL DO ATIVO		23.774	23.565

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA.

CNPJ:17.312.661/0001-55

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em milhares de reais)

		<u>Nota</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
CIRCULANTE			11.115	8.141
Outras obrigações			11.115	8.141
Carteira de câmbio			243	1
Fiscais e previdenciárias	9-a		190	256
Negociação e intermediação de valores	5		10.192	7.440
Diversas	9-b		490	444
			975	1.571
NÃO CIRCULANTE EXIGÍVEL				
A LONGO PRAZO			975	1.571
Outras obrigações			975	1.571
Diversas	9-d		184	184
Fiscais e Previdenciárias	9-c		792	1.387
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10		11.684	13.853
Capital - De domiciliados no país			6.750	6.750
Reservas de lucros			3.976	5.184
Ajustes de Avaliação Patrimonial			958	1.919
TOTAL DO PASSIVO			23.774	23.565

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA.

CNPJ:17.312.661/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS SEMESTRES FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Semestres findos em:	
	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
RECEITAS DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	<u>1.127</u>	<u>983</u>
Resultado de Operações com Títulos Valores Mobiliários	590	667
Resultado com Operações de Câmbio	537	315
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	<u>1.127</u>	<u>983</u>
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	<u>(1.706)</u>	<u>(929)</u>
Receitas de Prestação de Serviços	1.561	1.935
Despesas de Pessoal	(1.887)	(1.697)
Outras Despesas Administrativas	(1.005)	(1.054)
Despesas Tributárias	(226)	(263)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	(149)	150
RESULTADO OPERACIONAL	<u>(579)</u>	<u>54</u>
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	(139)
Provisão para Imposto de Renda	-	(86)
Provisão para Contribuição Social	-	(54)
LUCRO (PREJUÍZO) DO SEMESTRE / EXERCÍCIO	<u>(579)</u>	<u>(85)</u>
Reversão de Juros sobre o Capital Próprio	-	-
(PREJUÍZO) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	<u><u>(579)</u></u>	<u><u>(85)</u></u>
Número de Ações	6.750.000	6.750.000
Lucro (Prejuízo) Líquido por Ação	(0,09)	(0,01)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA.

CNPJ:17.312.661/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Em Reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Lucro Líquido do Exercício	(579)	(85)
Outros resultados abrangentes	(961)	(624)
Resultado Abrangente	<u>(1.539)</u>	<u>(710)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TITULOS E VALORES LTDA

CNPJ:17.312.661/0001-55

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA OS Exercícios FIMOS EM 31/12/2021 E EM 31/12/2020**

(Em milhares de Reais)

Nota	Capital	Reservas de Lucros			Ajuste líquido de Avaliação Patrimonial	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total
	Realizado	Legal	Estatutárias	Especial			
Saldos em 30/06/2021	6.750	981	1.745	1.828	1.582	-	12.887
Prejuízo líquido do Exercício						(579)	(579)
Ajuste avaliação patrimonial					(624)		(624)
Destinações		-	-	(579)		579	-
Saldos em 31/12/2021	6.750	981	1.745	1.250	958	-	11.684
Mutações do período	-	-	-	(579)	(624)	-	(1.203)
Saldos em 31/12/2019	6.750	963	1.674	2.275	1.904	-	13.565
Lucro líquido do Exercício						273	273
Ajuste avaliação patrimonial					15		15
Destinações		18	72	183		(273)	-
Saldos em 31/12/2020	6.750	981	1.745	2.458	-	1.919	13.853
Mutações do período	-	18	72	183	-	15	288
Saldos em 31/12/2020	6.750	981	1.745	2.458	-	1.919	13.853
Prejuízo líquido do Exercício						(1.108)	(1.108)
Lucros distribuídos				(100)			(100)
Ajuste avaliação patrimonial					(961)		(961)
Destinações		-	-	(1.108)		1.108	-
Saldos em 31/12/2021	6.750	981	1.745	1.250	-	958	11.684
Mutações do período	-	-	-	(1.208)	-	(961)	(2.169)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA.

CNPJ:17.312.661/0001-55

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS SEMESTRES
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro (Prejuízo) líquido do período	(579)	(85)
Ajustes p/ conciliar o resultado às Disponibilidades geradas pelas atividades		
Depreciação e Amortização	125	85
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(624)	66
Varição nos ativos e passivos		
Aumento (diminuição) Carteira Própria	3.473	(2.375)
Aumento (diminuição) Títulos Vinculados a Garantia	(155)	(29)
Aumento (diminuição) Outros Créditos - Rendas a Receber	(35)	3
Aumento (diminuição) Negociação e Intermediação de Valores	149	3.215
Aumento (diminuição) Outros Créditos - Diversos	(2)	(134)
Aumento (diminuição) Outras Obrigações - Carteira Cambio	(1)	(7)
Aumento (diminuição) Outras Obrigações - Fiscais/Previdenciárias	(305)	(158)
Aumento (diminuição) Outras Obrigações - Diversas	(228)	(39)
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	1.882	542
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Compra de Imobilizado	(2)	(0)
Aquisição de ativo de intangível	(40)	(14)
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades investimentos	(42)	(14)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.840	528
DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do período	1.622	109
No fim do período	3.461	638
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.840	528

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em milhares de reais)

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A AMARIL FRANKLIN CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA tem por objeto a intermediação em negócios nas bolsas de valores; comprar, vender e distribuir títulos e valores mobiliários; encarregar-se da administração de carteira de valores e custódia de títulos; subscrição de títulos; prestar serviços técnicos; exercer funções de agente fiduciário por ordem de terceiros; intermediar e exercer operação de câmbio para liquidação pronta no mercado interbancário, arbitragens no país e exterior; organizar e administrar clubes e fundos de investimentos; promover o lançamento de títulos e valores mobiliários públicos e particulares; praticar operações de conta margem e realizar operações compromissadas.

2- BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras da Corretora são elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com as diretrizes emanadas do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do Banco Central do Brasil (BACEN), estando as mesmas consubstanciadas no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF).

Principais julgamentos contábeis e fontes de incertezas nas estimativas

A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração efetue julgamentos, elabore estimativas e adote premissas baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, bem como os valores das despesas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas demonstrações financeiras.

Estimativas e premissas significativas são utilizadas no caso da Corretora principalmente na: (i) definição da vida útil e do valor residual dos bens do imobilizado, e (ii) contabilização de provisões.

A Corretora revisa suas estimativas e premissas de forma contínua e, pelo menos, anualmente. Os efeitos decorrentes dessas revisões são reconhecidos no período em que as estimativas são revisadas e alteradas, se impactar apenas esse período, ou também em períodos posteriores, se impactar tanto o período presente como períodos futuros.

Moeda funcional e apresentação

A moeda funcional da Corretora e a moeda de apresentação das demonstrações financeiras é o Real. As informações financeiras são apresentadas em milhares de reais, exceto onde indicado de outra forma, e foram arredondadas para a casa de milhar mais próxima.

A administração da Corretora autorizou a conclusão da preparação destas demonstrações financeiras em 15 de março de 2022.

3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis utilizadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão apresentadas a seguir:

a) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e inclui os rendimentos e despesas de natureza financeira.

b) Títulos e valores mobiliários

São classificados de acordo com a intenção da administração na data de operação e podem ser assim sumariados: (i) **Títulos disponíveis para a venda** - os títulos e valores mobiliários que não se enquadram como para negociação, nem como mantidos até o vencimento são avaliados ao valor de mercado, com contrapartida à conta específica do patrimônio líquido denominada "Ajuste de Avaliação Patrimonial"; e (ii) **Títulos mantidos até o vencimento** - os títulos e valores mobiliários, exceto ações resgatáveis, para os quais haja intenção e capacidade financeira da Instituição de mantê-los em carteira até o vencimento são avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos com contrapartida ao resultado do período.

Os ganhos e perdas dos títulos disponíveis para venda, quando realizados, são reconhecidos na data de negociação, na demonstração de resultado, com contrapartida à conta específica do patrimônio líquido, denominado "Ajuste ao Valor de Mercado-TVM".

c) Investimento

O Título Patrimonial BOVMESB até 30/12/2019 era ajustado ao valor patrimonial informado pela Bolsa. Em 31/12/2019 foi constituída provisão para perda sobre referido investimento face ao enquadramento do mesmo no disposto no COSIF (11.1.13). Referida provisão não implica em renúncia aos direitos da Corretora sobre os ativos remanescentes sobre o acervo líquido resultante da liquidação da BOVMESB que serão oportunamente exercidos.

d) Imobilizado

É demonstrado ao custo ajustado por depreciações acumuladas e são calculadas pelo método linear, às alíquotas descritas na **nota 8**.

e) Redução ao valor recuperável de ativos

O Imobilizado e outros ativos não circulantes são anualmente revistos para se identificar evidências de perdas não recuperáveis ou, ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando houver perda estimada, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

f) Outros passivos circulante e exigível a longo prazo

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos sociais e variações monetárias calculadas em base pró-rata temporis.

4- TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Títulos de renda fixa LCI/ LCA	1.307	3.897
Cotas de Fundo de Investimento	6.868	6.405
Ações de Companhia Aberta	2.044	3.371
Títulos e Valores Mobiliários – Carteira Própria (Nota 5.1)	10.219	13.673
Títulos de Renda – Vinculados a prestação de garantia (Nota 5.2)	4.730	4.519
TOTAL	14.949	18.192

4.1. Títulos e Valores Mobiliários – Carteira Própria

São representados por letras de créditos agrícolas, letras de crédito imobiliário, cotas de fundos de investimento administrados por bancos de primeira linha e ações de Companhia abertas.

4.2. Fundo de Investimento – Vinculados a prestação de garantia e operações

Estão representados pelos seguintes fundos de investimento no Banco BM&F Bovespa:

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Vinculado às Operações de Compensação (FI LIQUIDEZ CÂMARA B3 MULTIMERCADO IE)	4.730	4.519
Total	4.730	4.519

5- NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIÇÃO DE VALORES

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Ativo Circulante		
Caixa de registro e liquidação	1.904	1.478
Devedores conta liquidação pendente	985	798
	2.889	2.276
Passivo Circulante		
Caixa de registro e liquidação	-	15
Credores conta liquidação pendente	10.192	7.425
	10.192	7.440

6- OUTROS CRÉDITOS - LONGO PRAZO

		<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Ativo não Circulante			
Ação de desmutualização de tributos federais (Nota 13)	(i)	1.221	1.221
Ação declaratória de tributos Municipais (*)	(ii)	184	184
		1.405	1.405

(i) Refere-se a depósito judicial efetuado espontaneamente pela Corretora em dezembro de 2019 relativo a pretensão débito de PIS e COFINS que incidiriam sobre as receitas de vendas de ações em 2007 e 2008, constantes no processo 10680.72835/2010-63, no qual os advogados que patrocinam a causa, reportaram prognóstico de “perda possível”, o que não requer a constituição de provisão passiva (nota 13).

(ii) Refere-se a provisão para fazer face à contingência em relação ao ISSQN, que no período compreendido entre 1999 a 2003, cuja legalidade de cobrança vem sendo questionada em juízo. (nota 9-d).

7- INVESTIMENTOS

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
BOVMESB	849	849
CETIP EDUCACIONAL	1	1
	<u>850</u>	<u>850</u>
(-) PROVISÃO PARA PERDAS EM TÍT. PATRIMONIAIS	(849)	(849)
TOTAL	<u>1</u>	<u>1</u>

8- IMOBILIZADO DE USO

	Taxa de depreciação	<u>31.12.20</u>	<u>Adição</u>	<u>Baixas</u>	<u>31.12.21</u>
Terrenos	-	10	-	-	10
Edificações	4%	110	-	-	110
Instalações	10%	48	-	-	48
Móveis e utensílios	10%	95	4	-	99
Sistema de comunicação	10%	123	118	(2)	239
Informática	20%	1.459	-	-	1.459
Veículos	20%	114	-	-	113
TOTAL		<u>1.959</u>	<u>122</u>	<u>(2)</u>	<u>2.079</u>
Depreciação acumulada		<u>(1.546)</u>	<u>(209)</u>	<u>2</u>	<u>(1.755)</u>
		<u>413</u>	<u>(87)</u>	<u>-</u>	<u>324</u>

9- OUTRAS OBRIGAÇÕES

Circulante

a) Fiscais e previdenciárias

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Provisão p/ Impostos e Contribuições s/ o lucro	-	89
Impostos e contribuições s/ serviços terceiros	7	5
Impostos e contribuições s/ salários	135	130
Outros impostos e contribuições	48	32
TOTAL	<u>190</u>	<u>256</u>

b) Diversas

<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
-----------------	-----------------

Salários e honorários a pagar	72	63
Provisão para férias 13º e encargos sociais	347	291
Outras contas a pagar	71	90
TOTAL	490	444

Não Circulante

c) Fiscais e previdenciárias

	31.12.21	31.12.20
Imp. e Contribuições Diferido - BMF Bovespa	790	1.387
Imp. e Contribuições Diferido - Petrobras	2	-
TOTAL	792	1.387

d) Diversas

Sob esse título, encontra-se registrada provisão para fazer face à contingência em relação ao ISSQN, que no período compreendido entre 1999 a 2003 era atribuído a certas atividades da Corretora, cuja legalidade de cobrança está sendo questionada judicialmente, tendo-se depositado os valores correspondentes em juízo, conforme mencionado na **nota 6**.

10- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, está representado por 6.750.000 quotas, com valor nominal de R\$ 1,00.

b) Reservas de lucros

- Legal – Constituída à base de 5% sobre o lucro líquido do exercício, após considerados os juros sobre o capital, limitada a 20% do capital social.
- Estatutária – Constituída à base de 20% do lucro líquido do exercício, após considerados os juros sobre o capital e a reserva legal.

c) Ajuste de Avaliação Patrimonial – Nota 3.b (i)

d) Juros sobre capital próprio / Lucros distribuídos

No semestre findo em 31 dezembro de 2021, a Corretora não constituiu juros sobre o capital próprio e não distribuiu dividendos. Em 31 de dezembro de 2020, a Corretora não constituiu juros sobre o capital próprio, e distribuiu a importância de R\$ 100 mil em dividendos.

11- IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O imposto de renda é calculado com base no lucro real, que partindo do resultado contábil é ajustado por adições e exclusões previstas na legislação fiscal. A contribuição social é calculada em bases semelhantes às do imposto de renda.

12- RESPONSABILIDADES DIVERSAS

A Corretora tem a responsabilidade pela administração das carteiras de Clubes de Investimentos. Além dessa responsabilidade, existem outras registradas em contas de compensação, representadas, principalmente por valores recebidos de terceiros para custódia em 31.12.2021 no montante de R\$ 34.307 mil (R\$ 35.592 mil, em 31.12.2020) e por operações nos mercados “a termo” e “de opções”, por conta de clientes em 31.12.2021 no montante de R\$ 9.175mil (R\$ 11.737 mil, em 31.12.2020).

13- CONTINGÊNCIA

A Corretora vem questionando judicialmente (processo nº 1038913-87.2019.4.01.3400) notificação que lhe foi imposta pela Secretaria da Receita Federal em relação a pretensos débitos de PIS e COFINS que incidiriam sobre as receitas de vendas de ações em 2007 e 2008 e das multas isoladas, constantes no processo 10680.72835/2010-63. Atualmente o processo encontra-se concluso para decisão no TRF da 1ª Região (nota 6, i).

14- CONTAS DE COMPENSAÇÃO

As contas de compensação que registram responsabilidades diversas assumidas pela Corretora, estão assim distribuídas:

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>
Títulos Para Negociação	14.948.969	18.191.053
Títulos Caucionados	849.208	849.208
Depositários De Valores Em Custódia	289.960.636	287.224.113
Contratos De Ações Ativos Financeiros E Mercadorias	9.175.564	11.737.303
Depósitos De Margem De Clientes	5.463.566	9.311.124
Contratos De Administração De Carteiras	39.806.378	90.309.812
Rendas De Operações De Crédito, Exceto Variação Cambial	74	504
Rendas De Tvm - Controle	589.981	666.894
TOTAL	<u>360.794.379</u>	<u>418.290.011</u>

15- INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Todas as operações estão refletidas nos registros contábeis e as aplicações financeiras obedecem aos requisitos de segurança e credibilidade das instituições financeiras, atendendo a critérios gerenciais definidos.

16- OUTRAS INFORMAÇÕES

a. Gestão de riscos e de capital

Em atendimento ao disposto nas Resoluções CMN nºs 4.192/13 e 4.193/13, a corretora implementou as estruturas de gerenciamento de riscos e de capital, contendo metodologias, políticas e estratégias capazes de avaliar, monitorar e controlar os riscos, apurar o Patrimônio de Referência (PR), de Nível I e de Capital Principal, bem como a necessidade ou não de constituir o Adicional de Capital Principal na instituição.

b. Gestão de riscos de mercado

O risco de mercado é definido como a possibilidade de perdas ocasionadas por mudanças no comportamento das taxas de juros, câmbio, preços das ações e preços de commodities, em função dos descasamentos de prazos, moedas e indexadores das carteiras ativa e passiva da Instituição.

A supervisão dos riscos permite a análise de exposições frente aos limites estabelecidos e a identificação de tendências por meio da utilização de modelos específicos, bem como o controle das exigências de capital.

A Amaril Franklin CTV Ltda realiza supervisão e monitoramento periódico para mensurar e gerenciar o risco das suas posições, condizentes com a realidade do mercado e com os limites e condições estabelecidos pela Alta Administração.

c. Gestão de riscos operacionais

Em atendimento à Resolução no. 3.380 do Conselho Monetário Nacional, que dispõe sobre a implementação da estrutura de gerenciamento do risco operacional, a Corretora instituiu uma estrutura de avaliação de Risco, ligada diretamente à Diretoria Executiva Administrativa e Financeira, composta por titulares das áreas administrativas e de controle. Essa estrutura tem a responsabilidade de identificar, gerir e acompanhar o risco operacional.

A Corretora mantém adequado monitoramento da carteira de negociações, zelando pelo seu alinhamento com as políticas e estratégias definidas. Adota a metodologia de “Abordagem do Indicador Básico” para cálculo da parcela do Patrimônio de Referência Exigido-(PRE). A descrição da estrutura e os relatórios a que se referem os artigos 3º e 4º da Resolução CMN 3.380/06 e artigos 3º e 6º da Resolução CMN 3.464/07 encontram-se arquivados na sede social da Corretora.

d. Gestão de riscos de crédito

A Corretora dispõe de estrutura de gerenciamento de risco de crédito, destinada a implementar políticas e estratégias de gerenciamento do Risco de Crédito de acordo com o disposto na Resolução no. 4.557/2017 do Conselho Monetário Nacional. São responsabilidades dessa estrutura: executar a política de risco de crédito, fixar limites e aprovar operações.

e. Gestão de risco socioambiental

Conforme estabelece a Resolução CMN nº 4.327, de 25 de abril de 2014, foi implementada e aprovada pela Diretoria a Política de Responsabilidade Socioambiental (PRSA) vinculada a **unidade única** responsável pelo Gerenciamento de Riscos na Instituição.

17- Ouvidoria

Visando assegurar a estrita observância das normas regulamentares aos direitos dos consumidores, bem como melhor atender ao disposto na Resolução nº 3477/07, recentemente revogada pela Resolução CMN nº 4.433/15, e na Instrução CVM nº 529/12, a Corretora dispõe de uma área de Ouvidoria, que atua como um canal de comunicação com os clientes e visa equacionar eventuais questões que não tenham sido prontamente solucionadas por outros canais, dispondo para tanto, de uma estrutura composta por um Ouvidor e um diretor de Ouvidoria, contando com uma plataforma de número telefônico 0800-2831449, que permite ligações gratuitas a clientes e a terceiros, bem como do e-mail ouvidoria@amarilfranklin.com.br.

18- PANDEMIA COVID-19

A administração, ciente do seu papel social, está redobrando esforços e cuidados visando a manutenção das operações indispensáveis à nossa sociedade, sem prejuízo do cumprimento das instruções de segurança sanitárias divulgadas pelo Ministério da Saúde e Organização Mundial da Saúde. A administração segue atenta à evolução da pandemia nos cenários doméstico e internacional com intuito de avaliar potenciais impactos futuros.

AFRÂNIO MOURÃO FRANKLIN
Diretor

AMARIL FRANKLIN
Diretor

FERNANDO HORTA FRANKLIN
Diretor

NOE DE SOUZA SANTANA
Diretor

MARIANA CRISTINA T S FERREIRA
Contadora
CRC/MG 110.290/0-6