

Ao Banco Central do Brasil,

Referente: CARTA DE APRESENTAÇÃO

A Patação Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda inscrita no CNPJ/MF sob o nº 59.615.005/0001-71, neste ato representada na forma de seu Estatuto Social, apresenta por meio desta, as demonstrações financeiras para o semestre findo em **30 de junho de 2019**, e os esclarecimentos requeridos por força da Carta Circular 3.981, de 25 de outubro de 2019 do Banco Central do Brasil.

1. Encontram-se em arquivo anexo os seguintes documentos:

- Relatório da Administração;
- Relatório dos Auditores Independentes;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
- Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

2. Informamos que as demonstrações financeiras acima mencionadas foram publicadas no dia 23 de agosto de 2019 no Cruzeiro do Sul de Sorocaba, SP e no dia 26 de agosto de 2019 foi disponibilizado no sítio eletrônico: www.patacaodtm.com.br.

3. Por fim cumpre salientar que a alta administração da Patação Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda é responsável pelo conteúdo dos documentos contidos neste arquivo, e, por consequência, pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção.

Atenciosamente,


Giovanna Maria de Carvalho Pinto

Diretor de Contabilidade


Aggeu Mattucci Junior

Contador CRC-1SP224678/O-0

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis, acompanhadas das notas explicativas e do relatório do auditor independente, correspondentes ao semestre findo em 30 de junho de 2019.

O lucro/prejuízo do semestre findo em 30 de junho de 2019 foi de **R\$ 53.019,93 (cinquenta e três mil e dezenove reais e noventa e três centavos)**.

Gerenciamentos de Riscos e de Capital: em cumprimento às disposições regulatórias dispostas nas Resoluções números 4.557/17 e 2.554/98, publicadas pelo Conselho Monetário Nacional - CMN, A Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários mantém uma estrutura de gerenciamento de riscos e gestão de capital.

Em 30 de junho de 2019, os limites operacionais da Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários, apresentaram níveis adequados e suficientes, sendo compatíveis com a natureza de suas operações.

A DIRETORIA



Patação Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

Giovanna M. de Carvalho Pinto
Diretora



PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTAS EXPLICATIVAS

(DATA BASE 30/06/2019)



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

São Paulo, 12 de agosto de 2019.

Ilmos. Senhores Diretores e Cotistas da
PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.
Sorocaba SP

Opinião com Ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.** (“Instituição”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto quanto ao assunto descrito no paragrafo **Base para Opinião com Ressalva**, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.** em 30 de junho de 2019, 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 as instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

Base para Opinião com Ressalva

Em 30 de junho de 2019 o saldo de R\$ 193 mil (Nota explicativa no. 4) estava composto por valores a receber de Correspondentes descredenciados (R\$ 108 mil) e Valores a Ressarcir (R\$ 63 mil) referente a conta Devedores Diversos – País, ambos de realização duvidosa, cuja Administração da Corretora deixou de constituir as respectivas provisões.

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 “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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis 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 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 aplicáveis ‘as “Instituição” autorizadas a funcionar pelo Banco Central do 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 “Instituição” 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 “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 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 da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações 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 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.
- 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 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 Instituição 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 significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

VENEZIANI AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP13744/O-1



SIDNEY REY VENEZIANI
CONTADOR CRC 1SP061028/O-1

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM

Valores em R\$ mil

| ATIVO | NE | 30/06/19 | 30/06/18 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| CIRCULANTE | | 1.733 | 2.384 |
| DISPONIBILIDADES | 3.h | 634 | 1.564 |
| RELAÇÕES INTERFINANCEIRAS | 5.a | 200 | - |
| Créditos Vinculados - Dep. Banco Central | | 200 | - |
| OUTROS CRÉDITOS | 4 | 898 | 819 |
| Carteira de câmbio | | 505 | 503 |
| Diversos | | 393 | 316 |
| OUTROS VALORES E BENS | | 1 | 1 |
| Despesas antecipadas | | 1 | 1 |
| NÃO CIRCULANTE | | 89 | 102 |
| IMOBILIZADO DE USO | 3.c | 89 | 102 |
| Imóveis | | 110 | 110 |
| Outras imobilizações de uso | | 122 | 121 |
| (Depreciações acumuladas) | | (143) | (129) |
| TOTAL DO ATIVO | | 1.822 | 2.486 |

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.
CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

| BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM | | | |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| Valores em R\$ mil | | | |
| PASSIVO | NE | 30/06/19 | 30/06/18 |
| CIRCULANTE | | 1.179 | 1.807 |
| RELAÇÕES INTERDEPENDÊNCIAS | | 96 | 826 |
| Recursos em transito de terceiros | | 96 | 826 |
| OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS | | - | 5 |
| Empréstimos no País - Outras instituições | | - | 5 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 4 | 1.083 | 976 |
| Carteira de câmbio | | 503 | 534 |
| Fiscais e previdenciárias | | 84 | 72 |
| Diversas | | 496 | 370 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 643 | 679 |
| Capital: | 5.a | 1.106 | 906 |
| De Domiciliados no país | | 1.106 | 906 |
| (Prejuízos acumulados) | | (463) | (227) |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.822 | 2.486 |

PAULO CESAR S. MIRANDA
Administrador

GIOVANNA M.DE C. PINTO
Administradora

AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC 1SP 224.678/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EM

Valores em R\$ mil

| DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS | 1º-SEM-19 | 1º-SEM-18 |
|--|------------------|------------------|
| RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA | 2.883 | 2.113 |
| Resultado de operações de câmbio | 2.883 | 2.113 |
| RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA | 2.883 | 2.113 |
| OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS | (2.936) | (2.072) |
| Receitas de prestação de serviços | 358 | 545 |
| Despesas de pessoal | (290) | (195) |
| Outras despesas administrativas | (2.822) | (2.262) |
| Despesas tributárias | (184) | (163) |
| Outras receitas operacionais | 2 | 3 |
| RESULTADO OPERACIONAL | (53) | 41 |
| RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES | (53) | 41 |
| IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | - | (12) |
| Provisão para imposto de renda | - | (5) |
| Provisão para contribuição Social | - | (7) |
| LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO/SEMESTRE | (53) | 29 |

Nº de cotas.....:
Lucro/(Prejuízo) por cotaR\$

371.000 304.000
(0,14) 0,10

PAULO CESAR S. MIRANDA
Administrador

GIOVANNA M.DE C. PINTO
Administradora

AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC 1SP 224.678/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores em R\$ mil

| Semestre de 01/01/19 a 30/06/19 | | | |
|--|----------------------|--------------------------------------|-------|
| | CAPITAL REALIZADO | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | TOTAL |
| SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/19 | 906 | (410) | 496 |
| Aumento de capital/rateio de prejuízos | 200 | - | 200 |
| Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre | | (53) | (53) |
| SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/19 | 1.106 | (463) | 643 |
| MUTAÇÕES DO SEMESTRE: | 200 | (53) | 147 |

| Semestre de 01/01/18 a 30/06/18 | | | |
|--|----------------------|--------------------------------------|-------|
| | CAPITAL REALIZADO | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | TOTAL |
| SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/18 | 906 | (256) | 650 |
| Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre | | 29 | 29 |
| SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/18 | 906 | (227) | 679 |
| MUTAÇÕES DO SEMESTRE: | - | 29 | 29 |

PAULO CESAR S. MIRANDA
Administrador


GIOVANNA M. DE C. PINTO
Administradora


AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC 1SP 224.678/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Valores em R\$ mil

| Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto | 1º-SEM-19 | 1º-SEM-18 |
|---|------------------|------------------|
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | |
| Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre e exercício | (53) | 29 |
| Depreciações e amortizações | 6 | 8 |
| Provisão de impostos no resultado | - | 12 |
| | <u>(47)</u> | <u>49</u> |
| Varição de Ativos e Obrigações | | |
| (Aumento) redução em relações interfinanceiras | (200) | - |
| (Aumento) redução de outros créditos | (577) | (547) |
| (Aumento) redução de outros valores e bens | (1) | (1) |
| Aumento (redução) em relações interfinanceiras | (308) | (55) |
| Aumento (redução) em obrigações por empréstimos | - | 5 |
| Aumento (redução) em outras obrigações | 465 | 149 |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | (23) | (13) |
| Caixa líquido proveniente das atividades operacionais | (691) | (413) |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento | | |
| Inversões em: | | |
| Imobilizado de uso | - | 8 |
| Inversões líquidas no intangível | - | (4) |
| Caixa líquido usado nas atividades de investimento | - | 4 |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento | | |
| Recebimento pela integralização de capital | 200 | - |
| Caixa líquido usado nas atividades de financiamento | 200 | - |
| Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa | (491) | (409) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre/exercício | 1.125 | 1.973 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre/exercício | 634 | 1.564 |

PAULO CESAR S. MIRANDA
Administrador


GIOVANNA M. DE C. PINTO
Administradora


AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC 1SP 224.678/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Valores em R\$ mil

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

1º-SEM-19

1º-SEM-18

RESULTADO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO

(53)

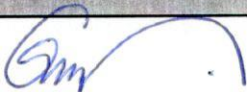
29

RESULTADO ABRANGENTE TOTAL

(53)

29

PAULO CESAR S. MIRANDA
Administrador


GIOVANNA M.DE C. PINTO
Administradora


AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC 1SP 224.678/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 2018

(Valores em R\$ mil)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Patacão Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("Distribuidora") tem como objetivo atuar no mercado de títulos e valores mobiliários em seu nome ou em nome de terceiros.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e apresentadas com as diretrizes estabelecidas, pelo Banco Central do Brasil, através do Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional – COSIF.

Estas demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria da Distribuidora em 31 de julho de 2019.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) *Apuração de resultado*

O regime de apuração do resultado é o de competência.

b) *Estimativas contábeis*

Na preparação das demonstrações foram utilizadas estimativas contábeis que se basearam em fatores objetivos e subjetivos e levaram em consideração o julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido à subjetividade inerentes ao processo de sua determinação. A Distribuidora revisa as estimativas e premissas pelo menos mensalmente.

c) *Imobilizado de uso*

São registrados pelo custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens segundo parâmetros e taxas estabelecidos pela legislação tributária, sendo de 20% a.a. para "Sistema de Processamento de Dados e Transportes" e de 10% a.a. para as demais contas.

d) *Demais ativos circulantes e realizáveis a longo prazo*

São apresentados pelo valor de realização, incluindo quando aplicável, as variações monetárias, bem como os rendimentos auferidos até a data do balanço.

e) *Passivos circulantes e exigíveis a longo prazo*

Demais passivos circulantes e exigíveis a longo prazo - São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data dos balanços.

Provisões - Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Distribuidora possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado onde é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 2018

(Valores em R\$ mil)

f) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social

A provisão para o imposto de renda é constituída à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de adicional de 10% sobre os lucros que excederem R\$ 240 no ano. A provisão para contribuição social está sendo calculada à alíquota de 15%, após efetuados os ajustes determinados pela legislação fiscal.

g) Contingências

Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os ativos contingentes são reconhecidos quando a administração possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

h) Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional e estrangeiras, aplicações cujo vencimento das operações na data de efetiva aplicação seja igual ou inferior a 90 dias e apresentam risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela Distribuidora para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

| | 30/06/2019 | 30/06/2018 |
|---|------------|--------------|
| Disponibilidades | 634 | 1.564 |
| Caixa | 325 | 465 |
| Depósitos Bancários | 109 | 159 |
| Disponibilidades em moedas estrangeiras | 200 | 940 |
| Total Caixa e equivalente de caixa | 634 | 1.564 |

4. COMPOSIÇÃO DE SALDOS RELEVANTES

| Ativo Circulante | 30/06/2019 | 30/06/2018 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Outros Créditos | | |
| Carteira de câmbio | 505 | 503 |
| Câmbio comprado a liquidar | 251 | 268 |
| Direitos sobre venda de câmbio | 254 | 235 |
| Diversos | 393 | 316 |
| Devedores p/ compra de Valores e Bens | 130 | 208 |
| Imposto de Renda a compensar | 70 | 45 |
| Devedores diversos – País | 193 | 63 |

9.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 2018 (Valores em R\$ mil)

| Passivo Circulante | 30/06/2019 | 30/06/2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Outras Obrigações | | |
| Carteira de câmbio | 503 | 534 |
| Câmbio vendido a liquidar | 251 | 232 |
| Obrigações por compra de câmbio | 252 | 267 |
| Obrigações por venda de câmbio | - | 35 |
| Fiscais e previdenciárias | 84 | 72 |
| Impostos e contribuições a recolher | 84 | 72 |
| Diversas | 496 | 370 |
| Provisão para pagamentos a efetuar | 70 | 52 |
| Obrigações p/ aquisição de Bens e direitos | - | 8 |
| Credores Diversos - País | 426 | 310 |

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O capital social de R\$ 1.106 (R\$ 906 em 2018), dividido por 371.000 quotas (304.000 cotas em 2018) de R\$ 2,98 cada uma, totalmente subscrito e integralizado na data do balanço, por cotistas domiciliados no país.

Em 03 de junho de 2019 foi deliberado pelos sócios o aumento de capital social de R\$ 906 para R\$1.106, mediante a emissão de 67.000 novas cotas totalizando R\$ 200.

6. JUROS DE CAPITAL PRÓPRIO

Nos semestres encerrados em 30 de junho de 2019 e 2018, não foram pagos juros sobre capital próprio, conforme faculta o artigo 9º da Lei nº 9.249/95.

7. CONTINGÊNCIAS

As declarações de renda dos últimos cinco exercícios estão sujeitas à revisão e aprovação pelas autoridades fiscais. Outros impostos e contribuições permanecem sujeitos à revisão e aprovação pelos órgãos competentes por períodos variáveis de tempo.

8. GERENCIAMENTO DA ESTRUTURA DE CAPITAL

Visando o atendimento à Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 do Banco Central do Brasil, a instituição adotou uma política de gerenciamento de capital que constitui um conjunto de princípios, procedimentos e instrumentos que asseguram a adequação de capital da instituição de forma tempestiva, abrangente e compatível com os riscos incorridos pela instituição de acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

9. RISCO OPERACIONAL

Definido como o risco de perdas resultantes de falha, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas e sistemas, e eventos externos. Nesta definição inclui-se o risco legal associado à inadequação ou deficiência em contratos firmados pela instituição, o risco de sanções em razão de descumprimento de dispositivos legais e de indenizações por danos a terceiros decorrentes das atividades desenvolvidas pela instituição. A área de Risco Operacional da Distribuidora atualmente subordinada ao Diretor Responsável pela Estrutura de Gerenciamento de Risco Operacional é responsável pela coordenação das atividades relacionadas a risco operacional e tem, entre outros fins, o cumprimento do disposto na Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 do Banco Central do Brasil. A estrutura de Gerenciamento de Riscos Operacionais contempla uma Matriz de Riscos e Controles que, integrada com o sistema de controles internos, registra eventuais perdas operacionais incorridas, realiza avaliações periódicas de suas atividades e processos, identificando os riscos inerentes e a efetividade dos controles praticados e quando necessário implementa planos de ação para mitigar os riscos e aprimorar os controles.

10. RISCO DE MERCADO

O gerenciamento de risco de mercado é efetuado de forma centralizada, por área administrativa que mantém independência com relação à mesa de operações. A Instituição se encontra apta a atender as exigências da Resolução nº 4.557 de 23/02/2017 que trata da estrutura de gerenciamento do risco de mercado, nos prazos estabelecidos.

11. OUVIDORIA

O componente organizacional de Ouvidoria encontra-se em funcionamento e a sua estrutura atende às disposições estabelecidas na Resolução CMN 4.433, de 23 de julho de 2015.

PAULO CESAR DOS SANTOS MIRANDA
Administrador


GIOVANNA MARIA DE CARVALHO PINTO
Administradora


AGGEU MATTUCCI JUNIOR
Contador CRC-1SP 224.678/O-0