

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 contábeis para o **semestre** findo em **30 de junho de 2021**, 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 contábeis acima mencionadas serão publicadas no dia 14 **de outubro de 2021** no site da instituição www.patacaodtvm.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 C. Pinto
Diretor de Contabilidade

Aggeu Mattucci Junior
Contador CRC-1SP224678/O-0



PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA

Demonstrações contábeis em
30 de junho de 2021

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis	2
Relatório da administração	6
Balanço patrimonial (ativo)	7
Balanço patrimonial (passivo)	8
Demonstração do resultado	9
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	10
Demonstração do fluxo de caixa	11
Demonstração do resultado abrangente	12
Notas explicativas às demonstrações financeiras	13



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

São Paulo, 08 de outubro de 2021.

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

Opinião adversa

Examinamos as demonstrações contábeis da **PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA. (“Instituição”)** que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, devido à importância do assunto discutido no parágrafo a seguir intitulado “Base para opinião adversa”, as demonstrações contábeis acima referidas não 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 2021, 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 a instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

Base para opinião adversa

DISPONIBILIDADES - CAIXA

Em 30 de junho de 2021 o saldo de R\$ 568 mil corresponde ao valor total das Disponibilidades em Caixa da “**Instituição**” (Nota Explicativa 3i). Dessa Disponibilidade de Reais em espécie o valor de R\$ 403 mil, estava registrado em nome dos correspondentes da “**Instituição**”, sem os respectivos termos de conferência. Para as referidas contagens físicas, não foi possível a aplicação do procedimento de auditoria de acompanhamento por parte da auditoria.

DISPONIBILIDADES - APLICAÇÃO EM OURO

A partir de 2021 a “**Instituição**” iniciou a comercialização de ouro bruto e refinado. Ao final dos meses de janeiro a 30 de junho de 2021 o saldo da conta Aplicações em Ouro apresentou com saldo zerado. O sistema utilizado não fornece à administração a identificação segregada das movimentações de quantidades compradas de ouro bruto no Posto de Compra, a movimentação das transferências do ouro bruto para o refino do ouro e de ouro refinado para venda final do ouro. Dessa forma ficamos impossibilitados de obter as informações para identificar as quantidades de ouro em trânsito e concluir o exame quanto ao adequado registro contábil das operações.

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 com ressalva.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020

As demonstrações contábeis referentes ao período findado em 31 de dezembro de 2020, apresentado para fins comparativos, foram por nós examinadas e o Relatório dos Auditores Independentes datado de 14 de abril de 2021, apresentou ressalva quanto ao valor de R\$ 532 mil referente à Disponibilidade de Reais em espécie, registrado em nome dos correspondentes da “Instituição” estavam sem os respectivos termos de conferencia, bem como não recebemos a confirmação do advogado informando a situação atual do processo.

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.

- 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 “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 2SP013744/O-1

SIDNEY REY VENEZIANI:18929346804

Assinado de forma digital por SIDNEY REY

VENEZIANI:18929346804

Dados: 2021.11.29 17:03:47 -03'00'

SIDNEY REY VENEZIANI
CONTADOR CRC 1SP061028/O-1

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis da **Patacão Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliário Ltda**, acompanhadas das notas explicativas e do relatório do auditor independente, correspondentes ao exercício findo em 30 de junho de 2021.

O lucro do semestre findo em 30 de junho de 2021 foi de **R\$ 366 mil**.

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 conforme notas explicativas, mantém uma estrutura de gerenciamento de riscos e gestão de capital.

Em 30 de junho de 2021, os limites operacionais da Patacão Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliário Ltda, apresentaram níveis adequados e suficientes, sendo compatíveis com a natureza de suas operações.

GIOVANNA MARIA
DE CARVALHO
PINTO:04444579846

Assinado de forma digital por
GIOVANNA MARIA DE CARVALHO
PINTO:04444579846
Dados: 2021.12.03 09:47:18 -03'00'

AGGEU MATTUCCI
JUNIOR:033231878
81

Assinado de forma digital
por AGGEU MATTUCCI
JUNIOR:03323187881
Dados: 2021.12.03 09:49:24
-03'00'

GIOVANNA MARIA DE CARVALHO PINTO

Diretora

AGGEU MATTUCCI JUNIOR

Contador CRC-1SP 224.678/O-0

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020

Valores em R\$ 1.000

A T I V O	NE	30/06/21	31/12/20
CIRCULANTE		1.753	1.165
DISPONIBILIDADES	3.i	1.495	1.093
OUTROS ATIVOS	4	258	72
Outros créditos - Diversos		258	72
NÃO CIRCULANTE		21	25
IMOBILIZADO DE USO	3.d	21	25
Outras imobilizações de uso		139	139
(Depreciações acumuladas)		(118)	(114)
TOTAL DO ATIVO		1.774	1.190

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020

Valores em R\$ 1.000

P A S S I V O	NE	30/06/21	31/12/20
CIRCULANTE		733	515
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		258	212
Relações interdependências		258	212
OUTROS PASSIVOS	4	475	303
Fiscais e previdenciárias		434	213
Diversas		41	90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.041	675
Capital:	5.a	1.106	1.106
De Domiciliados no país		1.106	1.106
(Prejuízos acumulados)	5.b	(65)	(431)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.774	1.190

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.		
CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM		
Semestre findo em 30 de junho de 2021 e 2020		Valores em R\$ 1.000
	30/06/21	30/06/20
RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	2.272	2.347
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários	(142)	-
Rendas de Aplicação em Ouro	1.283	-
Resultado de operações de câmbio	1.131	2.347
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	2.272	2.347
OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS	(1.772)	(3.271)
Receitas de prestação de serviços	224	160
Despesas de pessoal	(257)	(121)
Outras despesas administrativas	(1.660)	(3.186)
Despesas tributárias	(138)	(143)
Outras receitas operacionais	59	19
RESULTADO OPERACIONAL	500	(924)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	236
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES	500	(688)
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(134)	-
Provisão para imposto de renda	(79)	-
Provisão para contribuição Social	(55)	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	366	(688)
Nº de cotas.....:	371.000	371.000
Lucro/(Prejuízo) por cotaR\$	0,99	(1,85)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Semestre findo em 30 de junho de 2021 e 2020

Valores em R\$ 1.000

Semestre de 01/01/21 a 30/06/21				
	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS ESPECIAIS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/21	1.106	-	(431)	675
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre			366	366
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/21	1.106	-	(65)	1.041
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	-	366	366
Semestre de 01/01/20 a 30/06/20				
	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS ESPECIAIS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/01/20	1.106	187	-	1.293
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre			(688)	(688)
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 30/06/20	1.106	187	(688)	605
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	-	(688)	(688)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATAÇÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)**Semestre findo em 30 de junho de 2021 e 2020**

Valores em R\$ 1000

	1º-SEM-21	1º-SEM-20
<i>Fluxos de caixa das atividades operacionais</i>		
Lucro líquido/ (prejuízo) do semestre e exercício	366	(688)
Depreciações/amortizações/perdas valor recuperável	4	6
Provisão de impostos no resultado	134	-
	<u>504</u>	<u>(682)</u>
<i>Varição de Ativos e Obrigações</i>	(102)	317
(Aumento) redução de outros ativos	(186)	170
Aumento (redução) em instrumentos financeiros passivos	46	14
Aumento (redução) em outros passivos	136	230
Imposto de renda e contribuição social pagos	(98)	(97)
	<u>402</u>	<u>(365)</u>
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	402	(365)
<i>Fluxos de caixa das atividades de investimento</i>		
Alienações de:		
Imobilizado de uso	-	64
Inversões em:		
Imobilizado de uso	-	(7)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	-	57
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	402	(308)
Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre/exercício	1.093	1.317
Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre/exercício	1.495	1.009

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

CNPJ(MF) 59.615.005/0001-71

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Semestre findo em 30 de junho de 2021 e 2020

Valores em R\$ 1.000

	30/06/21	30/06/20
RESULTADO LÍQUIDO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	366	(688)
RESULTADO ABRANGENTE	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	366	(688)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PATACÃO DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NOS SEMESTRES FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2021 E 2020 E EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO 2020 (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 FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras 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, quando aplicáveis, em conformidade com a Resolução CMN nº 4.720/19 e da Circular BACEN nº 3.959/19.

Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela Diretoria da Distribuidora em 30 de julho de 2021.

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) *Moeda estrangeira/ ouro*

Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas que não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio da data do fechamento. Os ganhos e as perdas de

variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e os passivos monetários são reconhecidos na demonstração de resultado.

d) *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.

e) *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.

f) *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.

g) *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.

h) *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.

i) *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.

	30/06/2021	31/12/2020
Disponibilidades	1.495	1.093
Caixa	568	844
Depósitos bancários	658	4
Disponibilidades em moedas estrangeiras	269	245
Total Caixa e equivalente de caixa	1.495	1.093

4. COMPOSIÇÃO DE SALDOS RELEVANTES

Ativo Circulante	30/06/2021	31/12/2020
Outros Ativos		
Outros créditos - Diversos	258	72
Devedores p/ depósitos em garantia	186	-
Devedores p/ compra de Valores e Bens	65	65
Imposto de Renda a compensar	2	2
Devedores diversos – País	5	5
Passivo Circulante	30/06/2021	31/12/2020
Outros Passivos		
Fiscais e previdenciárias	434	213
Impostos e contribuições sobre o lucro	36	-
Impostos e contribuições a recolher	398	213
Diversas	41	90
Provisão para pagamentos a efetuar	41	90

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

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

b) Lucros ou prejuízos Acumulados

Os saldos de lucros são destinados no encerramento do exercício social.

6. JUROS DE CAPITAL PRÓPRIO

Nos semestres encerrados em 30 de junho de 2021 e 2020, 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 por meio da Resolução CMN nº 4.860, de 23 de outubro de 2020 do Banco Central do Brasil.

12. OUTROS ASSUNTOS

A Administração da Distribuidora tem acompanhado atentamente os impactos provenientes da pandemia ocasionada pelo Covid-19 na economia mundial, e em especial, no mercado brasileiro. Dentro deste contexto, considerando os riscos e incertezas aos quais a Distribuidora está exposta, a Administração avaliou os possíveis eventos econômicos que pudessem impactar a Distribuidora, e, todavia, nas circunstâncias, não foram observados eventuais impactos nas suas operações.

PAULO CESAR DOS
SANTOS
MIRANDA:00223250775
Assinado de forma digital por
PAULO CESAR DOS SANTOS
MIRANDA:00223250775
Dados: 2021.12.03 09:49:57 -03'00'

AGGEU MATTUCCI
JUNIOR:033231878
81
Assinado de forma digital
por AGGEU MATTUCCI
JUNIOR:033231878
Dados: 2021.12.03 09:48:37
-03'00'

PAULO CESAR DOS SANTOS MIRANDA

AGGEU MATTUCCI JUNIOR

Administrador

Contador CRC-1SP 224.678/O-0