

# **Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.**

Demonstrações Financeiras  
Referentes ao Semestre Findo em  
30 de Junho de 2021 e  
Relatório do Auditor Independente

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes

# Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

## Demonstrações financeiras

Semestre findo em 30 de junho de 2021

### Conteúdo

Relatório da administração	1
Relatório do auditor independente	2 - 3
Balancos patrimoniais	4 - 5
Demonstrações de resultados	6
Demonstração de resultados Abrangentes	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9

## Relatório da Administração

### **Senhores Acionistas,**

Apresentamos as demonstrações financeiras da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A., correspondentes às atividades desenvolvidas no semestre findo em 30 de junho de 2021, acrescidas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes.

No semestre findo em 30 de junho de 2021, a Sociedade apresentou lucro de R\$ 80. O patrimônio líquido atingiu R\$ 38.486 ao final do semestre.

São Paulo, 10 de agosto de 2021.

**A Administração**

## RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores e Acionistas da  
Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. ("Sociedade"), 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, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. 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 às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil - BACEN.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras**

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

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

A Deloitte refere-se a uma ou mais entidades da Deloitte Touche Tohmatsu Limited, uma sociedade privada, de responsabilidade limitada, estabelecida no Reino Unido ("DTTL"), sua rede de firmas-membro, e entidades a ela relacionadas. A DTTL e cada uma de suas firmas-membro são entidades legalmente separadas e independentes. A DTTL (também chamada "Deloitte Global") não presta serviços a clientes. Consulte [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) para obter uma descrição mais detalhada da DTTL e suas firmas-membro.

A Deloitte oferece serviços de auditoria, consultoria, assessoria financeira, gestão de riscos e consultoria tributária para clientes públicos e privados dos mais diversos setores. A Deloitte atende quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®, por meio de uma rede globalmente conectada de firmas-membro em mais de 150 países, trazendo capacidades de classe global, visões e serviços de alta qualidade para abordar os mais complexos desafios de negócios dos clientes. Para saber mais sobre como os cerca de 286.200 profissionais da Deloitte impactam positivamente nossos clientes, conecte-se a nós pelo Facebook, LinkedIn e Twitter.

## Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras


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


Como parte de uma 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 financeiras, 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 Sociedade.
- 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 Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a Administração 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.

São Paulo, 10 de agosto de 2021

  
DELOITTE TOUCHE TOHMATSU  
Auditores Independentes  
CRC nº 2 SP 011609/O-8

  
Vanderlei Minoru Yamashita  
Contador  
CRC nº 1 SP 201506/O-5

HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.  
Balances Patrimoniais  
em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020  
(em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>		<b>33.418</b>	<b>33.254</b>
<b>Disponibilidades</b>	4	<b>6</b>	<b>34</b>
<b>Instrumentos Financeiros</b>		<b>33.382</b>	<b>33.190</b>
Aplicações interfinanceiras de liquidez	4	33.382	33.190
<b>Outros ativos</b>		<b>30</b>	<b>30</b>
Impostos e contribuições a compensar		30	30
<b>Ativo não circulante</b>		<b>6.373</b>	<b>6.295</b>
<b>Créditos Tributários</b>	5.b	<b>6.287</b>	<b>6.239</b>
<b>Devedores por depósitos em garantia</b>		<b>86</b>	<b>56</b>
Trabalhistas	9.d	60	30
Outros		26	26
<b>TOTAL</b>		<b>39.791</b>	<b>39.549</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.  
Balancos Patrimoniais  
em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020  
(em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>		<b>229</b>	<b>186</b>
<b>Outros passivos</b>		<b>229</b>	<b>186</b>
Impostos e contribuições a recolher		101	161
Provisão para pagamentos a efetuar		128	25
<b>Passivo não Circulante</b>		<b>39.562</b>	<b>39.363</b>
<b>Provisões para riscos</b>	9.d	<b>1.076</b>	<b>956</b>
Trabalhistas		1.076	956
<b>Patrimônio líquido</b>		<b>38.486</b>	<b>38.407</b>
Capital - De domiciliados no País	6 a	51.900	51.900
Prejuízos acumulados		(13.414)	(13.493)
<b>TOTAL</b>		<b>39.791</b>	<b>39.549</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.  
Demonstração de Resultado  
Semestres Findos em 30 de junho de 2021 e 2020  
*(Em milhares de Reais, exceto o lucro do semestre por ação)*

	Nota	Semestres findos em 30 de Junho	
		2021	2020
<b>Receitas da intermediação financeira</b>		<b>419</b>	<b>574</b>
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		419	574
<b>Resultado bruto da intermediação financeira</b>		<b>419</b>	<b>574</b>
<b>Outras receitas/(despesas) operacionais</b>		<b>(302)</b>	<b>(113)</b>
Outras despesas administrativas	9 e	(137)	(61)
Despesas tributárias	9 f	(45)	(52)
Provisão para riscos - Trabalhista	9 d	(120)	-
<b>Resultado operacional</b>		<b>117</b>	<b>461</b>
<b>Resultado antes da tributação sobre o lucro</b>		<b>117</b>	<b>461</b>
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	5 a	<b>(37)</b>	<b>(175)</b>
Impostos correntes		(85)	(119)
Impostos diferidos		48	(56)
<b>Lucro líquido do semestre</b>		<b>80</b>	<b>286</b>
<b>Número de ações</b>	6 a	<b>3.503.519.702</b>	<b>3.503.519.702</b>
<b>Lucro por ações em R\$</b>		<b>0,00002</b>	<b>0,00008</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.  
Demonstração do Resultado Abrangente  
Semestres findos em 30 de junho de 2021 e 2020  
*(Em milhares de Reais)*

	<b>Semestres findos em 30 de Junho</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lucro líquido do semestre	80	286
<b>Total de Resultados Abrangentes do semestre</b>	<b>80</b>	<b>286</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.  
Demonstração das mutações do patrimônio líquido  
Semestres Findos em 30 de junho de 2021 e 2020  
*(em milhares de reais)*

	<b>Capital Social</b>	<b>Prejuízos Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 1º de janeiro de 2021</b>	<b>51.900</b>	<b>(13.494)</b>	<b>38.406</b>
Lucro Líquido do semestre	-	80	80
<b>Saldos em 30 de junho de 2021</b>	<b>51.900</b>	<b>(13.414)</b>	<b>38.486</b>
<b>Saldos em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>51.900</b>	<b>(13.362)</b>	<b>38.538</b>
Lucro Líquido do semestre	-	286	286
<b>Saldos em 30 de junho de 2020</b>	<b>51.900</b>	<b>(13.076)</b>	<b>38.824</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

HAITONG DO BRASIL  
DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa

Semestres Findos em 30 de junho de 2021 e 2020

(em milhares de Reais)

	<b>Semestres findos em 30 de Junho</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Atividades operacionais</b>		
<b>Lucro líquido do semestre</b>	<b>80</b>	<b>286</b>
<b>Ajustes ao Lucro</b>	<b>157</b>	<b>175</b>
- Impostos correntes	85	119
- Impostos diferidos	(48)	56
- Provisão para riscos Trabalhistas	120	-
<b>(Aumento)/Redução nos ativos operacionais</b>	<b>(30)</b>	<b>(10)</b>
Outros ativos	(30)	(10)
<b>Aumento/(Redução) nos passivos operacionais</b>	<b>(43)</b>	<b>(370)</b>
Outros passivos	104	(2)
Imposto de renda e Contribuição social pagos	(147)	(368)
<b>Caixa líquido originado/(aplicado) em atividades operacionais</b>	<b>164</b>	<b>81</b>
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>164</b>	<b>81</b>
Início do semestre	33.224	32.926
Fim do semestre	33.388	33.007
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>164</b>	<b>81</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# **HAITONG DO BRASIL**

## **DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.**

### **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

Semestre findo em 30 de junho de 2021 - *Em milhares de Reais*

#### **1) Contexto operacional**

A Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (DTVM) é subsidiária integral do Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A. (Banco), controlada direta do Haitong Bank S.A., com sede em Lisboa (Portugal), sendo suas operações conduzidas no contexto de um conjunto de instituições que atuam integradamente no mercado financeiro.

A Administração do Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (DTVM) permanece avaliando suas estratégias de negócios e condições de mercado de forma a buscar rentabilidade e eficiência, com o controle efetivo de custos. Atualmente, decidiu-se em manter suas credenciais ativas e estruturas mínimas de capital e operacional, de modo a permitir uma eventual retomada das suas atividades no futuro próximo.

#### **2) Apresentação das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, para a contabilização das operações, associadas às normas e instruções do Conselho Monetário Nacional (CMN) e do Banco Central do Brasil (BACEN). Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administração em 10.08.2021.

A Resolução CMN nº 4818/2020 e a Resolução BCB nº 2/2020 estabeleceram os critérios gerais e procedimentos para elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. A Resolução BCB nº 2/2020, revogou a Circular Bacen nº 3959/2019, e entrou em 1º de janeiro de 2021 sendo aplicável na elaboração, divulgação e remessa de demonstrações financeiras a partir de sua entrada em vigor, abrangendo as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020. As principais alterações implementadas foram: as contas do balanço patrimonial estão apresentadas por ordem decrescente de liquidez e exigibilidade; os saldos do balanço patrimonial do período estão apresentados comparativamente com o final do exercício social imediatamente anterior e as demais demonstrações estão comparadas com os mesmos períodos do exercício social anterior para as quais foram apresentadas; a inclusão da demonstração do resultado abrangente e a evidenciação em nota explicativa, de forma segregada, dos resultados recorrentes e não recorrentes (vide nota 3 “h”). As alterações implementadas pelas novas normas não impactaram o lucro líquido ou o patrimônio líquido.

Em aderência ao processo de convergência com as normas internacionais de contabilidade, alguns pronunciamentos contábeis e suas interpretações foram emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), os quais serão aplicáveis às instituições financeiras somente quando aprovado pelo CMN. **a)** Resolução nº 3566/08 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos (CPC 01 (R1)), **b)** Resolução nº 4818/20 – Demonstração do Fluxo de Caixa (CPC 03 (R2)), **c)** Resolução nº 4818/20 – Divulgação sobre Partes Relacionadas (CPC 05 (R1)), **d)** Resolução nº 3823/09 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes (CPC 25), **e)** Resolução nº 4818/20 – Evento Subseqüente (CPC 24), **f)** Resolução nº 3989/11 – Pagamento Baseado em Ações (CPC 10 (R1)), **g)** Resolução 4007/11 – Evidenciação de Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificações de Erros (CPC 23), **h)** Resolução nº 4144/12 - Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil-Financeiro (CPC 00 (R2)), **i)** Resolução nº 4424/15 – Benefícios a Empregados (CPC 33 (R1)), **j)** Resolução nº 4524/16 – Efeitos das mudanças nas taxas de câmbio e conversão de demonstrações

contábeis (CPC 02 (R2)), **k**) Resolução nº 4534/16 – Ativo intangível (CPC 04 (R1)), **l**) Resolução nº 4535/16 – Ativo Imobilizado (CPC 27 (R3)), **m**) Resolução nº 4818/20 – Resultado por ação (CPC 41 (R1) e **n**) Resolução nº 4748/19 – Mensuração do Valor Justo (CPC 46 (R1)). Atualmente, não é possível estimar quando o CMN irá aprovar os demais pronunciamentos contábeis do CPC e tampouco se a utilização dos mesmos será de maneira prospectiva ou retrospectiva.

### 3) Resumo das principais práticas contábeis

- a. As receitas e as despesas foram apropriadas pelo regime de competência.
- b. Ativos Circulante e Realizável a Longo Prazo são demonstrados pelos valores de realização e, quando aplicável, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, deduzidos de provisões para perdas e ajustados pelos seus valores de mercado.
- c. Redução do valor recuperável (*impairment*) - É reconhecida uma perda por *impairment* se o valor da contabilização de um ativo excede seu valor recuperável. Perdas por *impairment* são reconhecidas no resultado do período. Os valores dos ativos não financeiros, exceto outros valores e bens e créditos tributários, são revistos no mínimo semestralmente para determinar se há alguma indicação de perda por *impairment*.
- d. Os passivos circulante e exigível a longo prazo incluem os passivos conhecidos e calculáveis acrescidos dos encargos e das variações monetárias (em base *pro rata* dia) e cambiais incorridos, quando aplicável.
- e. As provisões para imposto de renda (IRPJ), contribuição social (CSLL), PIS e COFINS são calculadas às alíquotas de 15% mais adicional de 10%, 15% até 30.06.2021 (20% para o período de julho a dezembro 2021); 0,65% e 4%, respectivamente, considerando para efeito das respectivas bases de cálculo, a legislação pertinente a cada encargo (vide nota nº 5 “a” para IRPJ e CSLL). A alíquota da CSLL, para as sociedades distribuidoras, foi elevada de 15% para 20% com vigência até 31.12.2021, nos termos da Medida Provisória nº 1034 de 01.03.2021 (convertida na Lei nº 14183 de 14.07.2021). Também é observada a prática contábil de constituição de créditos tributários de imposto de renda e contribuição social, calculados sobre prejuízos fiscais e adições temporárias às mesmas alíquotas vigentes utilizadas para constituição de provisão (vide nota nº 5 “b”). Tais créditos tributários são reconhecidos contabilmente com base nas expectativas atuais de realização, considerando os estudos técnicos e análises realizadas pela Administração.
- f. As demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis brasileiras, incluem algumas contas cujos valores são determinados por estimativas baseadas na experiência passada, ambiente legal e de negócios, probabilidade de ocorrência de eventos sujeitos ou não ao controle da Administração, etc.. As principais estimativas envolvem cálculos de provisões para contingências e de realização dos ativos fiscais diferidos. Essas estimativas são revistas pelo menos semestralmente, buscando-se determinar valores que mais se aproximem dos futuros valores de liquidação dos ativos ou passivos considerados.
- g. O lucro por ação é calculado com base nas quantidades de ações do capital social integralizado nas datas das Demonstrações Financeiras.
- h. A Resolução BCB nº 2 de 27.11.2020, em seu artigo 34º, passou a determinar a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Define-se como resultado não recorrente do exercício aquele que: I - não esteja relacionado ou esteja relacionado incidentalmente com as atividades típicas da instituição; e II - não esteja previsto para ocorrer com frequência nos exercícios futuros. A natureza e o efeito financeiro dos eventos considerados não recorrentes estão evidenciados na nota explicativa nº 8.

#### 4) Caixa e equivalentes de caixa

Para fins da demonstração dos fluxos de caixa, equivalentes de caixa correspondem aos saldos de caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e com prazo original igual ou inferior a noventa dias. Na data do balanço, o caixa e equivalentes de caixa compreendem: Disponibilidades R\$ 6 (31.12.2020 R\$ 34) e Aplicações no mercado aberto R\$ 33.382 (31.12.2020 R\$ 33.190).

#### 5) Imposto de renda e contribuição social

##### a) Demonstração de cálculo do imposto de renda e da contribuição social

	30.06.2021		30.06.2020	
	Imposto de Renda	Contribuição Social	Imposto de Renda	Contribuição Social
Resultado antes da tributação sobre o lucro	117	117	461	461
Adições / (Exclusões) Permanentes e Temporárias	229	229	7	7
. Despesas não dedutíveis	6	6	6	6
. Provisões Indedutíveis	223	223	1	1
Base de cálculo antes da compensação	346	346	468	468
(-) Compensação de Prejuízos Fiscais	(104)	(104)	(140)	(140)
Base de cálculo dos encargos	242	242	328	328
Total dos encargos devidos no período	(49)	(36)	(70)	(49)
Constituição/(Reversão) de créditos tributários	30	18	(35)	(21)
<b>LRenda e C.Social creditados/(debitados) ao Resultado</b>	<b>(19)</b>	<b>(18)</b>	<b>(105)</b>	<b>(70)</b>

b) Os créditos tributários registrados totalizaram R\$ 6.287 (31.12.2020 R\$ 6.239), sendo compostos por ativos originários de bases negativas de CSLL R\$ 2.445 (31.12.2020 R\$ 2.460), prejuízos fiscais de IRPJ R\$ 3.361 (31.12.2020 R\$ 3.387), provisão para passivos trabalhistas R\$ 430 (31.12.2020 R\$ 382) e outras diferenças temporárias R\$ 51 (31.12.2020 R\$ 10).

A constituição desses créditos tributários está em consonância com o artigo 1º da Resolução CMN nº 3059 de 20.12.2002 (nova redação pela Resolução CMN nº 3355 de 31.03.2006), que leva em consideração o histórico de rentabilidade comprovado em pelo menos três dos últimos cinco exercícios e a expectativa de geração de lucros em períodos subsequentes e correspondentes obrigações fiscais que permitam a realização desses créditos tributários no prazo máximo de dez anos, amparada por estudo técnico.

Em 30.06.2021, inexistiam créditos tributários não ativados e o valor presente dos créditos tributários ativados, calculados com base na taxa Selic, totalizava R\$ 5.797 (31.12.2020 R\$ 5.810). A Administração estima que a realização desses créditos tributários e a exigibilidade das obrigações diferidas ocorrerá em até 9 anos na seguinte proporção: 2021 – 3,2%, 2022 – 5,5%, 2023 – 9,4%, 2024 – 5,1%, 2025 – 19,3%, 2026 – 16,4%, 2027 – 17,5%, 2028 – 18,8% e 2029 – 4,8%.

#### 6) Patrimônio Líquido

a) **Capital Social:** o capital social de R\$ 51.900 está representado por 3.503.519.702 ações ordinárias sem valor nominal.

b) **Dividendos:** o Estatuto Social prevê dividendos mínimos de 25% do lucro líquido anual, ajustado conforme artigo 202 da Lei das Sociedades Anônimas.

## 7) Transações entre partes relacionadas

As transações com partes relacionadas estão assim representadas:

		<u>Ativos/(Passivos)</u>		<u>Receitas / (Despesas)</u>	
		<u>30.06.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>1º sem. 2021</u>	<u>1º sem. 2020</u>
<b>Aplicações no Mercado Aberto</b>					
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	Controlador	33.382	33.190	419	574
<b>Valores a pagar a ligadas</b>					
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	Controlador	-	-	-	(3)

## 8) Resultados recorrente e não recorrente

	<u>Semestres findos em 30 de Junho</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Resultado recorrente</b>	<b>152</b>	<b>286</b>
. Complemento da provisão para riscos - Trabalhista (nota 9.d)	(120)	-
. Complemento de créditos tributários (nota 5.b)	48	-
. Impacto do resultado não recorrente	(72)	-
<b>Lucro do semestre</b>	<b>80</b>	<b>286</b>

## 9) Outras informações

- Basileia: a gestão de capital de acordo com a Basileia é efetuada no conjunto das empresas integrantes do conglomerado Haitong no Brasil, conforme permitido pelo Banco Central do Brasil.
- Gerenciamento de riscos: o gerenciamento e monitoramento dos riscos de mercado, de liquidez, de crédito e operacional são efetuados em uma estrutura definida na instituição líder do conglomerado Haitong no Brasil, de forma integrada e independente, contemplando o conjunto das empresas integrantes desse conglomerado.
- Em 30.06.2021 e 31.12.2020 não há operações de derivativos em aberto
- Passivos Contingentes: na data do balanço, a DTVM possuía contingências de natureza trabalhista, cuja perda máxima atribuída pelos nossos assessores legais totalizava R\$ 1.168 (31.12.2020 R\$ 1.307). Para essas contingências trabalhistas, espera-se possíveis perdas por execuções e/ou acordos futuros, sendo constituída provisão no valor de R\$ 1.076 (31.12.2020 R\$ 956), registrada na rubrica “Provisões para riscos - Trabalhistas”. Para esses processos existem depósitos judiciais no valor de R\$ 60 (31.12.2020 R\$ 30), registrado na rubrica “Devedores por Depósitos em Garantia - Trabalhistas”.
- Outras Despesas Administrativas: composta por serviço técnico especializado R\$ 15 (1º semestre/2020 R\$ 40) e outras despesas administrativas R\$ 22 (1º semestre/2020 R\$ 21).
- Despesas Tributárias: composta basicamente por despesas com tributos federais (PIS, COFINS, IOF, Taxa fiscalização CVM) R\$ 45 (1º semestre/2020 R\$ 52).

**DIRETORIA**  
**Alan do Amaral Fernandes**  
**Carlos José Caetano Guzzo**

**CONTADOR**  
**Marcos Tetsuo Takeda**  
**CRC 1SP 197374/O-1**

\* \* \* \* \*