



ID Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

(Anteriormente denominada BR Partners Corretora de Títulos e Valores Mobiliários)

CNPJ/MF nº 16.695.922/0001-09

Relatório da Administração

Senhores acionistas, A Diretoria da ID Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. ("Corretora") submete à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras da Corretora relativas ao semestre e exercício encerrados em 31 de dezembro de 2021. A Corretora estruturou ao longo do segundo semestre de 2021 as suas atividades e operações iniciando assim seu processo de administração fiduciária, custódia, controladoria de fundos assim como distribuição de fundos. Além da atuação que está se fortalecendo no mercado de fundos estruturados. A Corretora tem como objetivo fortalecer sua atuação como um Banco digital na disponibilização de ferramentas e meios de pagamentos para os seus clientes, alinhado ao novo modelo de negócio Open Banking. Como forma de atender aos requisitos do § 1º, art. 1º do Anexo I da Circular nº 3.885/18 alinhado ao plano de negócios da Corretora os clientes são compostos nos segmentos:

tos: i) Gestores de Recursos e family offices: São mais de 500 (quinhentos) gestores de recursos e family offices e mais de 17.000 (dezessete mil) fundos de investimentos no Brasil; e ii) Investidores: Classe composta, principalmente, por pessoas entre 30 (trinta) e 70 (setenta) anos, pertencentes às classes de renda A, B e C, com investimento médio de R\$ 1 milhão (um milhão de reais), que vivem em cidades brasileiras de médio e de grande porte, com foco nas regiões Sudeste, Sul e Centro Oeste. Com a entrada em operação a área de Recursos Humanos da Corretora vem se desenvolvendo e incrementando ferramentas que possibilitam um ambiente adequado e alinhado às regras do Banco Central. Nesse sentido, pode-se observar o código de ética a que os funcionários podem utilizar como real ferramenta para uma atuação no mercado financeiro pautada com seriedade e regras adequadas, atualmente o time da

Companhia está composto por mais de 14 funcionários devidamente treinados e com as competências e habilidades necessárias para atuar nesse mercado financeiro. Conforme plano de negócios a Corretora iniciou sua atuação como emissor de moeda eletrônica, portanto, para garantir esse processo e análise, frente ao Banco Central os acionistas aportaram recursos os quais foram destinados ao sucesso dessa linha de negócio. O total de ativos da Corretora fechou o exercício de 2021 em R\$ 3,3 milhões e o patrimônio líquido com R\$ 850 mil. A Corretora tem como política de investimentos a utilização de recursos destinados no mercado líquido sendo seus recursos utilizados para a construção do seu CAPEX que está sendo investido para a implantação das operações citadas anteriormente. O resultado da Companhia com prejuízo de R\$ 1,8 milhão no exercício foi influenciado em grande parte pela necessidade de contratação de

serviços de terceiros e uma estrutura que seja sustentável para o atendimento das linhas de negócios compostas no plano de negócios. Entretanto, pode-se notar que as receitas da Corretora estão em desenvolvimento e acarretaram uma receita total no segundo semestre de R\$ 893, isso demonstra a capacidade da Corretora em atuar nesse mercado assim como a geração de fluxo de caixa projetado para os próximos anos. A Corretora tem como política de destinação de resultados as regras definidas pela legislação em vigor, sendo que o seu estatuto define que os acionistas terão direito a um dividendo obrigatório não cumulativo correspondente à totalidade do lucro líquido ajustado, podendo a diretoria informar aos acionistas, com exposição justificada e aprovada por unanimidade em Assembleia Geral, deixar de distribuir lucros ou reter em reservas conforme a situação financeira da Corretora.

A Diretoria

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

| | Nota | dez/21 | dez/20 | | Nota | dez/21 | dez/20 | |
|--|--------------|--------------|--------------|------------------------------------|------|--------------|--------------|--|
| Ativo Circulante | | 3.203 | 1.155 | Passivo Circulante | | 2.516 | 1 | |
| Disponibilidades | 4 | 2.496 | 1 | Depósitos | 8 | 2.063 | - | |
| Bancos | | 402 | 1.145 | Depósitos em moeda eletrônica | | 2.063 | - | |
| Reservas banco central | | 2.094 | 1.145 | Outros passivos | 8 | 453 | 1 | |
| Instrumentos financeiros | | - | 1.145 | Fiscais e previdenciárias | | 85 | - | |
| A aplicações em depósitos interfinanceiros | 4 | - | 1.145 | Provisão para pagamentos a efetuar | | 364 | 1 | |
| Outros ativos | 5 | 707 | 9 | Diversos | | 4 | - | |
| Rendas de serviços prestados | | 356 | - | Patrimônio Líquido | 10 | 825 | 1.154 | |
| Diversos | | 351 | 4 | Capital social | | 2.620 | 1.100 | |
| Despesas Antecipadas | | - | 5 | Reserva de lucros | | - | 54 | |
| Ativo Não Circulante | 138 | - | | Prejuízos acumulados | | (1.795) | - | |
| Ativos imobilizados | 6 | 138 | - | | | | | |
| Ativos imobilizados - custo | | 153 | - | | | | | |
| (Depreciação acumulada) | | (15) | - | | | | | |
| Ativos intangíveis | 7 | - | | | | | | |
| Ativos intangíveis | | 878 | 878 | | | | | |
| (Amortização acumulada) | | (878) | (878) | | | | | |
| Total do Ativo | 3.341 | 1.155 | | | | | | |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 e semestre findo em 31 de dezembro de 2021 (Em milhares de Reais) | | | | |
|--|--------------|------------|-------------|-----------|
| | Capital | Aumento | Reserva | Reserva |
| | Social | de capital | legal | especiais |
| Saldos em 1 de janeiro de 2020 | 1.100 | - | 208 | - |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | (154) |
| Destinações: | | | | |
| Reserva legal | | | | (154) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 1.100 | - | 54 | - |
| Saldos em 1 de janeiro de 2021 | 1.100 | - | 54 | - |
| Aumento de capital social | | | | |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | |
| Destinações: | | | | |
| Reserva legal | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | (54) | - |
| Saldos em 1 de julho de 2021 | 1.100 | 670 | - | |
| Aumento de capital social | | | | |
| Prejuízo líquido do semestre | | | | |
| Destinações: | | | | |
| Reserva legal | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | - | |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | |

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

| | Capital Social | Aumento de capital | Reserva legal | Reservas especiais de lucros | Lucros e prejuízos acumulados | Patrimônio líquido |
|---|----------------|--------------------|---------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Saldos em 1 de janeiro de 2020 | 1.100 | - | - | 208 | - | 1.308 |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | | (154) | (154) |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | (154) | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 1.100 | - | - | 54 | - | 1.154 |
| Saldos em 1 de janeiro de 2021 | 1.100 | - | - | 54 | - | 1.154 |
| Aumento de capital social | | | | | | |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | | | |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | - | (54) | - | 825 |
| Saldos em 1 de julho de 2021 | 1.100 | 670 | - | | | |
| Aumento de capital social | | | | | | |
| Prejuízo líquido do semestre | | | | | | |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | - | (1.795) | - | 825 |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | | | |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

| | Capital Social | Aumento de capital | Reserva legal | Reservas especiais de lucros | Lucros e prejuízos acumulados | Patrimônio líquido |
|---|----------------|--------------------|---------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Saldos em 1 de janeiro de 2020 | 1.100 | - | - | 208 | - | 1.308 |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | | (154) | (154) |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | (154) | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 1.100 | - | - | 54 | - | 1.154 |
| Saldos em 1 de janeiro de 2021 | 1.100 | - | - | 54 | - | 1.154 |
| Aumento de capital social | | | | | | |
| Prejuízo líquido do exercício | | | | | | |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | - | (54) | - | 825 |
| Saldos em 1 de julho de 2021 | 1.100 | 670 | - | | | |
| Aumento de capital social | | | | | | |
| Prejuízo líquido do semestre | | | | | | |
| Destinações: | | | | | | |
| Reserva legal | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 2.620 | - | - | (1.795) | - | 825 |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | | | |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do resultado - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 e semestre findo em 31 de dezembro de 2021 (Em milhares de Reais, exceto o prejuízo por ação)

| | Nota | 2º sem/21 | 2021 | 2020 |
|--|------|-----------|-----------|-----------|
| Receitas de | | | | |
| Intermediação Financeira | | 48 | 54 | 69 |
| Resultado de Operações com Títulos e Valores Mobiliários | | 48 | 54 | 69 |
| Resultado Bruto da | | | | |
| Intermediação Financeira | | 48 | 54 | 69 |
| Outras receitas/ | | | | |
| despesas operacionais | | <b | | |

ID Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (Anteriormente denominada BR Partners Corretora de Títulos e Valores Mobiliários) - CNPJ/MF nº 16.695.922/0001-09

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

ID Aos Acionistas e aos Administradores da ID Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. São Paulo - SP

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras da ID Corretora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. ("Corretora"), 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 semestre e exercício 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 Corretora em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nas 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 Corretora, 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 as evidências de auditoria obtidas são suficiente e apropriadas para fundamentar nossa opinião. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras 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 financeiras 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 financeiras, 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 financeiras 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 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 Corretoras autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil 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 Corretora continuar operando, 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 Corretora ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela Administração da Corretora são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **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 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 financeiras. 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 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. • Obtivemos 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 Corretora. • 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 Corretora. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar 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 Corretora 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 os responsáveis pela 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, 24 de março de 2022

André Dala Pola
KPMG Auditores Independentes
CRC 2SP014428/0-6
Contador
CRC 1SP214007/0-2



Esta publicação é certificada pelo Estadão, e foi publicada na página de Relação com o Investidor, o Estadão RI. Sua autenticidade pode ser conferida no QR Code ao lado ou pelo site: <https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/>