

Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas

Apresentamos as Demonstrações Contábeis relativas aos períodos de 31/12/2021 e 31/12/2020 para contas patrimoniais e de 01/01 a 31/12 de 2021 e de 2020 para resultado. As Demonstrações Contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

CNPJ nº 58.851.775/0001-50

São Paulo, 25 de fevereiro de 2022.
A Administração

BALANÇO PATRIMONIAL (Em milhares de reais)

| Ativo | Nota | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Passivo e Patrimônio Líquido | Nota | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|----------|------------------|------------------|--|----------|------------------|------------------|
| Disponibilidades | 2d I | 1 | 1 | Provisões | 2d II | 41.037 | 41.377 |
| Ativos Financeiros | 3 | 199.637 | 207.384 | Obrigações Fiscais | 7 | 732 | 677 |
| Ao Custo Amortizado | | 198.381 | 205.851 | Imposto de Renda e Contribuição Social - Diferidos | | 75 | -- |
| Títulos e Valores Mobiliários | 3b I | 100.342 | 14.944 | Outras | | 657 | 677 |
| Outros Ativos Financeiros | 3b II | 98.039 | 190.907 | Outros Passivos | | 8.210 | 4.705 |
| Ao Valor Justo por meio do Resultado | | 1.256 | 1.533 | Total do Passivo | | 49.979 | 46.759 |
| Títulos e Valores Mobiliários | 3b III | 1.256 | 1.533 | Total do Patrimônio Líquido | 6 | 1.153.178 | 2.350.948 |
| Ativos Fiscais | 7 | 40.239 | 42.629 | Capital Social | | 656.492 | 1.400.000 |
| Imposto de Renda e Contribuição Social - A Compensar | | 30.695 | 17.444 | Reservas de Capital | | 47 | 23 |
| Imposto de Renda e Contribuição Social - Diferidos | | 8.552 | 23.978 | Reservas de Lucros | | 498.101 | 952.233 |
| Outros | | 992 | 1.207 | Outros Resultados Abrangentes | | (1.462) | (1.308) |
| Outros Ativos | | 11.475 | 35.718 | | | | |
| Investimentos em Controladas e Coligadas | 5 | 855.935 | 2.016.753 | | | | |
| Imobilizado, Líquido | | 95.870 | 95.222 | | | | |
| Total do Ativo | | 1.203.157 | 2.397.707 | Total do Passivo e do Patrimônio Líquido | | 1.203.157 | 2.397.707 |

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em milhares de reais)

| | Nota | 01/01 a 31/12/2021 | 01/01 a 31/12/2020 | | Nota | 01/01 a 31/12/2021 | 01/01 a 31/12/2020 |
|--|------|--------------------|--------------------|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Lucro Líquido / (Prejuízo) Ajustado | | 21.472 | 49.726 | Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades Operacionais | | (19.318) | 792.334 |
| Lucro Líquido / (Prejuízo) | | 249.293 | 385.472 | Dividendos / Juros sobre o Capital Próprio Recebidos | | 705.197 | 13.410 |
| Ajustes ao Lucro Líquido / (Prejuízo): | | (227.821) | (335.746) | Alienação de Investimentos | | 1.033.736 | 14 |
| Depreciações e Amortizações | | 3.822 | 3.244 | (Aquisição) de Investimentos | | (270.558) | (14.055) |
| Resultado de Participações em Investidas | | (247.080) | (318.890) | Alienação de Imobilizado | | 94 | 36.129 |
| Tributos Diferidos | | 15.556 | (104) | (Aquisição) de Imobilizado | | (4.586) | (9.544) |
| Despesa de Atualização / Encargos de Provisões | | 413 | 593 | | | | |
| Constituição / (Reversão) Provisões para Contingência | | -- | (2.406) | Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Investimento | | 1.463.883 | 25.954 |
| Receita de Atualização / Encargos de Depósitos em Garantia | | (554) | (474) | (Redução) de Capital | | (743.508) | -- |
| (Ganho) / Perda na Alienação de Investimentos | | -- | (17.709) | Dividendos Pagos | 6b | (701.057) | (818.291) |
| Outros | | 22 | -- | Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Financiamento | | (1.444.565) | (818.291) |
| Variação de Ativos e Passivos (Aumento) / Redução em Ativos | | (40.790) | 742.608 | Aumento / (Diminuição) em Caixa e Equivalentes de Caixa | 2d I | -- | (3) |
| Ativos Financeiros ao Custo Amortizado | | 8.024 | 51.713 | Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período | | 1 | 4 |
| Ativos Financeiros ao Valor Justo por meio do Resultado | | 277 | 715.717 | Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período | | 1 | 1 |
| Ativos Fiscais | | (75.151) | (2.180) | Disponibilidades | | 1 | 1 |
| Outros Ativos | | 24.243 | 18.342 | | | | |
| (Redução) / Aumento em Passivos | | | | | | | |
| Obrigações Fiscais | | 23.402 | 35.673 | | | | |
| Outros Passivos | | 384 | (40.810) | | | | |
| Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social | | (21.969) | (35.847) | | | | |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em milhares de reais)

| | Capital Social | | Reservas de Lucros | | Outros Resultados Abrangentes | Lucros / (Prejuízos) Acumulados | Total |
|--|------------------|-------------|--------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| | Legal | Estatutária | Legal | Estatutária | | | |
| Saldos em 01/01/2020 | 1.328.562 | -- | 76.763 | 1.376.305 | (1.093) | -- | 2.780.537 |
| Aumento / (Redução) de Capital | 71.438 | -- | -- | (71.438) | -- | -- | -- |
| Amortização de Ágio | -- | -- | -- | 134 | -- | -- | 134 |
| Reconhecimento de Planos de Pagamento Baseado em Ações | -- | 23 | -- | -- | -- | -- | 23 |
| Dividendos | -- | -- | -- | (725.003) | -- | -- | (725.003) |
| Total do Resultado Abrangente | -- | -- | -- | -- | (215) | 385.472 | 385.257 |
| Lucro Líquido / (Prejuízo) | -- | -- | -- | -- | -- | 385.472 | 385.472 |
| Ajuste de Títulos Disponíveis para Venda | -- | -- | -- | -- | -- | 259 | 259 |
| Remensurações em Obrigações de Benefícios Pós-Emprego | -- | -- | -- | -- | -- | (18) | (18) |
| Ajustes de Conversão de Investimentos no Exterior | -- | -- | -- | -- | -- | (456) | (456) |
| Destinações: | | | | | | | |
| Reservas | -- | -- | 19.274 | 276.198 | -- | (295.472) | -- |
| Dividendos | -- | -- | -- | -- | -- | (90.000) | (90.000) |
| Saldos em 31/12/2020 | 1.400.000 | 23 | 96.037 | 856.196 | (1.308) | -- | 2.350.948 |
| Mutações do Período | 71.438 | 23 | 19.274 | (520.109) | (215) | -- | (429.589) |
| Saldos em 01/01/2021 | 1.400.000 | 23 | 96.037 | 856.196 | (1.308) | -- | 2.350.948 |
| Aumento / (Redução) de Capital | (743.508) | -- | -- | -- | -- | -- | (743.508) |
| Reconhecimento de Planos de Pagamento Baseado em Ações | -- | 24 | -- | -- | -- | -- | 24 |
| Dividendos | -- | -- | -- | (701.057) | -- | -- | (701.057) |
| Total do Resultado Abrangente | -- | -- | -- | -- | (154) | 249.293 | 249.139 |
| Lucro Líquido / (Prejuízo) | -- | -- | -- | -- | -- | 249.293 | 249.293 |
| Ajuste de Títulos Disponíveis para Venda | -- | -- | -- | -- | -- | (106) | (106) |
| Remensurações em Obrigações de Benefícios Pós-Emprego | -- | -- | -- | -- | -- | (14) | (14) |
| Ajustes de Conversão de Investimentos no Exterior | -- | -- | -- | -- | -- | (34) | (34) |
| Destinações: | | | | | | | |
| Reservas | -- | -- | 12.465 | 234.460 | -- | (246.925) | -- |
| Dividendos | -- | -- | -- | -- | -- | (2.368) | (2.368) |
| Saldos em 31/12/2021 | 656.492 | 47 | 108.502 | 389.599 | (1.462) | -- | 1.153.178 |
| Mutações do Período | (743.508) | 24 | 12.465 | (466.597) | (154) | -- | (1.197.770) |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31/12/2021 E 31/12/2020 PARA CONTAS PATRIMONIAIS E DE 01/01 A 31/12 DE 2021 E 2020 PARA RESULTADO

(Em milhares de reais, exceto quando indicado)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A. (ITAÚ CONSULTORIA ou empresa) é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída e existente segundo as leis brasileiras e tem por objetivo a atividade de consultoria de valores mobiliários, deter participações em outras sociedades, na qualidade de acionista ou quotista, e a gestão de seus próprios bens de renda.

As operações da ITAÚ CONSULTORIA são conduzidas no contexto de um conjunto de instituições que atuam integradamente no mercado financeiro, lideradas pelo Itaú Unibanco Holding S.A. Os benefícios dos serviços prestados entre essas instituições e os custos correspondentes são absorvidos segundo a praticabilidade e razoabilidade de lhes serem atribuídos.

Estas Demonstrações Contábeis foram aprovadas pela Diretoria em 25 de fevereiro de 2022.

NOTA 2 - POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

a) Base de Preparação

As Demonstrações Contábeis da empresa foram elaboradas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As informações nas demonstrações contábeis e nas correspondentes notas explicativas evidenciam todas as informações relevantes inerentes às demonstrações contábeis, e somente elas, as quais estão consistentes com as informações utilizadas pela Administração na sua gestão.

b) Novos Pronunciamentos e Alterações e Interpretações de Pronunciamentos Existentes

I - Pronunciamentos Contábeis Aplicáveis para o Período Findo em 31 de dezembro de 2021

Não houve novos pronunciamentos contábeis aplicáveis para período atual.

II - Pronunciamentos Contábeis Emitidos Recentemente e Aplicáveis em Períodos Futuros

Não houve novos pronunciamentos contábeis aplicáveis em períodos futuros.

c) Estimativas Contábeis Críticas e Julgamentos

A preparação das Demonstrações Contábeis exige que a Administração realize estimativas e utilize premissas que afetam os saldos de ativos, passivos e passivos contingentes divulgados na data das Demonstrações Contábeis devido às incertezas e ao alto nível de subjetividade envolvido no reconhecimento e mensuração de determinados itens. As estimativas e julgamentos que apresentam risco significativo e podem ter impacto relevante nos valores de ativos e passivos são divulgados a seguir. Os resultados reais podem ser diferentes daqueles estabelecidos por essas estimativas e julgamentos.

I - Valor Justo dos Instrumentos Financeiros

O valor justo de instrumentos financeiros é calculado mediante o uso de técnicas de avaliação baseadas em premissas, que levam em consideração informações e condições de mercado. As principais premissas são: dados históricos, informações de transações similares e técnicas de precificação. Para instrumentos mais complexos ou sem liquidez, é necessário

NOTA 5 - INVESTIMENTOS

Política Contábil - São reconhecidos inicialmente ao custo de aquisição e avaliados subsequentemente pelo método de equivalência patrimonial. O investimento em controladas e coligadas inclui o ágio identificado na aquisição líquido de qualquer perda por redução ao valor recuperável acumulada, quando aplicável.

| Empresas | Capital | Patrimônio Líquido | Lucro Líquido | % de Participação | | Quantidade de Ações | | Investimentos em 31/12/2020 | Movimentação de 01/01 a 31/12/2021 | | | Resultado de Participação de 01/01 a 31/12/2020 | |
|--|------------|--------------------|---------------|-------------------|-------|---------------------|---------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------|--------------------|---|----------------------------|
| | | | | Votante | Total | Ordinárias / Cotas | Preferenciais | | Dividendos | Pagos / Provisionados (1) | Outros Eventos (2) | | Resultado de Participações |
| País | | | | | | | | 2.007.103 | | | | | |
| Redecard Instituição de Pagamento S.A. | 29.305.271 | 52.959.152 | 672.813 | 0,56 | 0,56 | 10.085.182 | -- | 147 | (644.520) | (763.268) | 245.139 | 844.454 | 316.060 |
| IGA Participações S.A. | 183.850 | 525.384 | 223.803 | -- | -- | -- | -- | 910.217 | (422.560) | (603.103) | 115.446 | -- | 156.711 |
| Banco Itaúleasing S.A. | 180.275 | 575.737 | (5.260.255) | 1,70 | 1,75 | 1.065.677 | 865,275 | 319.049 | (779) | (216.045) | (92.140) | 10.085 | 4.953 |
| Itaú Corretora de Seguros S.A. | 302.000 | 991.754 | 537.266 | -- | -- | -- | -- | 217.040 | (98.072) | (157.327) | 38.359 | -- | 52.245 |
| Iresolve Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. | 230.891 | 454.156 | 69.831 | 56,56 | 56,56 | 72.432 | -- | 218.189 | (809) | 2 | 39.498 | 256.880 | 45.616 |
| Tecnologia Bancária S.A. | 718.136 | 893.973 | 217.683 | 28,95 | 28,05 | 1.087.113.075 | 114.098,301 | 189.676 | -- | (2) | 61.052 | 250.726 | 39.572 |
| Itaú Rent Administração e Participações Ltda. | 264.773 | 426.185 | 156.572 | -- | -- | -- | -- | 152.448 | (105.582) | (57.292) | 10.426 | -- | 16.962 |
| Outras Participações | | | | | | | | 337 | (7) | 3.609 | 33 | 3.972 | -- |
| Exterior | | | | | | | | 9.650 | (10) | (100) | 1.941 | 11.481 | 2.830 |
| Total Geral | | | | | | | | 2.016.753 | (644.530) | (763.368) | 247.080 | 855.935 | 318.890 |

(1) Os dividendos deliberados e não pagos estão registrados em Outros Ativos Financeiros.

(2) Contempla eventos societários decorrentes de aquisições, cisões, incorporações, aumentos ou reduções de capital e outros resultados abrangentes, se aplicável.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (Em milhares de reais)

| | Nota | 01/01 a 31/12/2021 | 01/01 a 31/12/2020 |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Receitas de Juros e Similares | | 2.812 | 19.913 |
| Resultado de Operações de Câmbio e Variação Cambial de Transações no Exterior | | 4 | 6 |
| Receita de Prestação de Serviços | 2d III, 4a | 25.077 | 30.789 |
| Ajuste ao Valor Justo de Ativos e Passivos Financeiros | | 294 | (770) |
| Outras Receitas | | 23.847 | 86.375 |
| Perda Esperada com Ativos Financeiros | | (305) | |
| (Perda) Esperada com demais Ativos Financeiros (Líquida) | | (305) | |
| Outras Receitas / (Despesas) Operacionais | | 222.943 | 283.558 |
| Despesas Gerais e Administrativas | | (11.815) | (23.723) |
| Despesas Tributárias | 7a II | (12.322) | (11.609) |
| Resultado de Participações sobre o Lucro Líquido em Investidas | 5 | 247.080 | 318.890 |
| Lucro / (Prejuízo) Antes de Imposto de Renda e Contribuição Social | 7a I | 274.672 | 419.872 |
| Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes | | (9.823) | (34.504) |
| Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos | | (15.556) | 104 |
| Lucro Líquido / (Prejuízo) | | 249.293 | 385.472 |
| Lucro / (Prejuízo) por Ação - Básico e Diluído R\$ | | | |
| Ordinárias | | 151,37 | 234,06 |
| Preferenciais | | 151,37 | 234,06 |
| Média Ponderada da Quantidade de Ações em Circulação - Básica e Diluída | 6a | 548.954 | 548.954 |
| Ordinárias | | 1.097.907 | 1.097.907 |
| Preferenciais | | -- | -- |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (Em milhares de reais)

| | Nota | 01/01 a 31/12/2021 | 01/01 a 31/12/2020 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Lucro Líquido / (Prejuízo) | | 249.293 | 385.472 |
| Ativos Financeiros ao Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes | | (106) | 259 |
| Investidas | | (106) | 259 |
| Remensurações em Obrigações de Benefícios Pós-Emprego (Montantes que não serão reclassificados subsequentemente para o resultado) | | (14) | (18) |
| Investidas | | (14) | (18) |
| Variações Cambiais de Investimentos no Exterior | | (34) | (456) |
| Variação de Valor Justo | | (271) | (220) |
| Investidas | | 237 | (236) |
| | | | |

Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31/12/2021 E 31/12/2020 PARA CONTAS PATRIMONIAIS E DE 01/01 A 31/12 DE 2021 E 2020 PARA RESULTADO (Em milhares de reais, exceto informações por ação) (Continuação)

NOTA 6 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

Está representado por 1.646.861 ações nominativas, sem valor nominal.

Em AGO/E de 26/05/2021, foi aprovado redução do Capital Social no montante de R\$ 305.361, sem o cancelamento de ações, mantendo-se inalterado o percentual de participação do atual acionista no capital social.

Em AGO/E de 17/08/2021, foi aprovado redução do Capital Social no montante de R\$ 438.147, sem o cancelamento de ações, mantendo-se inalterado o percentual de participação do atual acionista no capital social.

b) Dividendos

Aos acionistas são assegurados dividendos mínimos obrigatórios em cada exercício, correspondente a 1% do lucro líquido ajustado, conforme disposto no Estatuto Social.

Remuneração aos Acionistas

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|----------------|----------------|
| Pagos | 701.057 | 818.291 |
| Dividendos..... | -- | 90.000 |
| Dividendos Extraordinários..... | 701.057 | 725.003 |
| Dividendos (provisionados no período anterior)..... | -- | 3.288 |
| Provisionados | 2.368 | -- |
| Dividendos..... | 2.368 | -- |

Dividendos provisionados estão registrados na rubrica Outros Passivos - Sociais e Estatutárias.

NOTA 7 - TRIBUTOS

Política Contábil - Existem dois componentes na provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social: corrente e diferido.

O componente corrente aproxima-se dos impostos a serem pagos ou recuperados no período aplicável.

O componente diferido, representado pelos ativos fiscais diferidos e as obrigações fiscais diferidas, é obtido pelas diferenças entre as bases de cálculo contábil e tributária dos ativos e passivos, no final de cada período.

Os tributos são calculados às alíquotas abaixo demonstradas, consideram, para efeito das respectivas bases de cálculo, a legislação vigente pertinente a cada encargo.

| | |
|--|--------|
| Imposto de Renda..... | 15,00% |
| Adicional de Imposto de Renda..... | 10,00% |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido..... | 9,00% |

a) Despesas com Impostos e Contribuições

I - Demonstração do cálculo com Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido

| | 01/01 a 31/12/2021 | 01/01 a 31/12/2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| Devidos sobre Operações do Período | 274.672 | 419.872 |
| Lucro / (Prejuízo) Antes de Imposto de Renda e Contribuição Social | (93.388) | (142.756) |
| Encargos (Imposto de Renda e Contribuição Social) às Aliquotas Vigentes..... | | |
| Acréscimos / Decréscimos aos encargos de Imposto de Renda e Contribuição Social decorrentes de: | | |
| Resultado de Participações sobre o Lucro Líquido em Investidas..... | 84.008 | 108.423 |
| Outras Despesas Indedutíveis Líquidas de Receitas não Tributáveis..... | (15.999) | (68) |
| Total de Imposto de Renda e Contribuição Social | (25.379) | (34.401) |

II - Despesas Tributárias

Estão representadas basicamente por COFINS, PIS e ISS.

DIRETORIA

Diretores

Alexsandro Broedel Lopes Andre Balestrin Cestare Carlos Fernando Rossi Constantini Carlos Henrique Donegá Aidar José Geraldo Franco Ortiz Junior Meyer Wajner Rita Rodrigues Ferreira Carvalho

Sede: Praça Alfredo Egydio de Souza Aranha, 100 - Torre Conceição - 7º andar - São Paulo - SP.

Contador

Arnaldo Alves dos Santos

CRC 1SP210058/O-3

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores e Acionistas

Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A.

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A. ("Empresa"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Empresa, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Empresa 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 Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de 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 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 Empresa.

NOTA 8 - PARTES RELACIONADAS

a) Transações com Partes Relacionadas

As operações realizadas entre partes relacionadas, são efetuadas a valores, prazos e taxas médias usuais de mercado, vigentes nas respectivas datas, e em condições de comutatividade. As principais partes relacionadas são:

- Controladoras - acionista direto: Itaú Unibanco Holding S.A., e sua respectiva agência em Cayman e indireto: Itaúsa S.A.
- Empresas do Grupo - as participações diretas do ITAÚ CONSULTORIA, além das demais empresas sob controle do Itaú Unibanco Holding S.A.
- Fundos de investimentos - fundos sob controle do Itaú Unibanco Holding S.A.

| | Taxa Anual | Ativos / (Passivos) | | Receitas / (Despesas) | |
|--|------------|---------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Ativos Financeiros | | 100.342 | 14.944 | 3.991 | 19.052 |
| Títulos e Valores Mobiliários | | 100.342 | 14.944 | 3.991 | 19.052 |
| Empresas do Grupo..... | 100% DI | 100.342 | 14.944 | 3.991 | 2.092 |
| Fundos de Investimentos..... | | -- | -- | -- | 16.960 |
| Valores a Receber (Pagar) / Receitas de Prestação de Serviços e/ou Outras e Despesas Gerais e Administrativas | | (135.536) | -- | 16.194 | 20.427 |
| Empresas do Grupo..... | | (135.536) | -- | 16.194 | 20.427 |
| Convênio de Rateio de Custos Comuns (Despesas Gerais e Administrativas) | | -- | -- | (585) | (1.364) |
| Empresas do Grupo..... | | -- | -- | (585) | (1.364) |

b) Remuneração do Pessoal-Chave da Administração

Os honorários atribuídos aos Administradores da empresa são pagos pelo Conglomerado Itaú Unibanco.

NOTA 9 - INFORMAÇÕES SUPLEMENTARES

a) Gerenciamento de Riscos e Capital

A gestão de riscos e capital é considerada um instrumento essencial para otimizar o uso de recursos e selecionar as melhores oportunidades de negócios, visando a obter a melhor relação Risco x Retorno.

Os documentos "Relatório de Acesso Público – Gestão e Controle de Risco de Mercado / Risco de Crédito / Gestão e Controle de Risco de Liquidez e Gestão Integrada Risco Operacional e Controles Internos" que detalham as diretrizes estabelecidas pelo normativo institucional de controle de risco do conglomerado, que não fazem parte das demonstrações contábeis, podem ser visualizados no site www.itaui.com.br/relacoes-com-investidores, na seção Itaú Unibanco, Governança Corporativa, Regulamentos e Políticas, Relatórios.

b) Combate aos efeitos da COVID-19 "Coronavírus"

A empresa monitora os efeitos econômicos da pandemia da COVID-19, que podem afetar adversamente seus resultados. Desde o início do surto da COVID-19 no Brasil, foi estruturado o Comitê de Gestão de Crise Institucional, por meio de sua controladora Itaú Unibanco Holding S.A., estabelecendo uma agenda intensificada de gestão de crise responsável pelo acompanhamento da pandemia e de seus impactos em suas operações, além das ações governamentais para mitigá-los.

A empresa não identificou impactos significativos em seu resultado decorrentes da COVID-19 neste período, e continua acompanhando e avaliando os impactos, bem como efeitos nas estimativas e julgamentos críticos para elaboração das Demonstrações Contábeis.

c) Evento Subsequente

Em fevereiro de 2022 estão previstas: (1) a incorporação do Banco Itauleasing S.A. pela Dibens Leasing S.A. - Arrendamento Mercantil, com emissão de ações para os atuais controladores da empresa incorporada, Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A. e Itaú Unibanco S.A. e (2) a incorporação da Itauvest Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. proporcionalmente pelas suas controladoras diretas, Itaú Consultoria de Valores Mobiliários e Participações S.A. e Itaú Unibanco S.A.

- 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 Empresa. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Empresa 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 essas demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações contábeis das controladas e coligadas para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis da Empresa. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria considerando essas investidas e, consequentemente, pela opinião de auditoria da Empresa.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 25 de fevereiro de 2022



PricewaterhouseCoopers

Audidores Independentes Ltda.

CRC 2SP000160/O-5

Fabio de Oliveira Araújo

Contador CRC 1SP241313/O-3



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://estadao.estadao.com.br/publicacoes/>