

Itaú Corretora de Valores S.A.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas
Apresentamos as Demonstrações Contábeis relativas aos períodos de 31/12/2022 e 31/12/2021 para contas patrimoniais e de 01/01 a 31/12 de 2022 e 2021 para resultado, as quais seguem os dispositivos estabelecidos pelo Banco Central do Brasil (BACEN) e do Conselho Monetário Nacional (CMN). CNPJ nº 61.194.353/0001-64
São Paulo, 10 de março de 2023.
A Administração

BALANÇO PATRIMONIAL (Em milhares de reais)			
Ativo	Nota	31/12/2022	31/12/2021
Circulante e Não Circulante		7.222.110	9.001.508
Disponibilidades	2c I	27.072	25.831
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez		2.866.032	2.739.831
Aplicações no Mercado Aberto		2.556.125	2.484.847
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros		309.907	254.984
Títulos e Valores Mobiliários	2c II, 3	460.508	427.542
Carteira Própria		460.508	427.542
Outros Créditos		3.859.804	5.800.900
Ativos Fiscais Correntes		7.253	8.128
Ativos Fiscais Diferidos	2c III	39.150	40.239
Negociação e Intermediação de Valores	4	3.724.090	5.694.476
Diversos		89.311	58.057
Outros Valores e Bens		8.694	7.404
Despesas Antecipadas		8.694	7.404
Permanente		1.205	14.080
Investimentos		--	423
Outros Investimentos		419	10.891
(Provisões para Perdas)		(419)	(10.468)
Imobilizado		1.205	747
Outras Imobilizações		17.851	17.282
(Depreciações Acumuladas)		(16.646)	(16.535)
Ágio e Intangível		--	12.910
Ativos Intangíveis		65.869	65.869
(Amortizações Acumuladas)		(65.869)	(52.959)
Total do Ativo		7.223.315	9.015.588

Passivo e Patrimônio Líquido			
	Nota	31/12/2022	31/12/2021
Circulante e Não Circulante		4.752.624	6.744.312
Depósitos		201.120	190.457
Outros Depósitos		201.120	190.457
Obrigações por Empréstimos e Repasses		1.837	--
Empréstimos		1.837	--
Provisões		15.108	12.917
Outras Obrigações		4.534.559	6.540.938
Obrigações Fiscais Correntes	2c III	282.456	332.722
Obrigações Fiscais Diferidas	2c III	--	2
Negociação e Intermediação de Valores	4	4.032.527	5.937.746
Diversas		219.576	270.468
Patrimônio Líquido	7	2.470.691	2.271.276
Capital Social		1.050.000	922.032
Reservas de Capital		22.233	22.233
Reservas de Lucros		1.398.525	1.327.009
Outros Resultados Abrangentes		(67)	2
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		7.223.315	9.015.588

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (Em milhares de reais)					
	Nota	31/12/2022	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021	01/01 a 31/12/2021
Receitas da Intermediação Financeira		230.154	401.962	140.499	
Resultado de Operações com Títulos e Valores Mobiliários		230.154	401.962	140.499	
Despesas da Intermediação Financeira		(150)	(299)	--	
Operações de Empréstimos e Repasses		(150)	(299)	--	
Resultado Bruto da Intermediação Financeira		230.004	401.663	140.499	
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais		136.730	368.085	749.749	
Receitas de Prestação de Serviços e Tarifas Bancárias	2c IV, 5a	431.671	883.822	1.177.575	
Despesas de Pessoal		(65.984)	(133.369)	(115.309)	
Outras Despesas Administrativas	5b	(175.472)	(277.925)	(190.701)	
Despesas de Provisões		1.016	(3.698)	(7.045)	
Provisões Cíveis		(1.693)	(2.745)	28	
Provisões Trabalhistas		(8.723)	(12.385)	(1.664)	
Provisões Fiscais e Previdenciárias e Outros Riscos		11.432	11.432	(5.409)	
Despesas Tributárias	6a II	(57.752)	(119.809)	(144.144)	
Resultado de Participações sobre o Lucro Líquido em Investidas		--	--	2.182	
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais		3.251	19.064	27.191	
Resultado Operacional		366.734	769.748	890.248	
Resultado não Operacional		(87)	(513)	(40)	
Resultado antes da Tributação sobre o Lucro		366.647	769.235	890.208	
Imposto de Renda e Contribuição Social	2c III, 6	(147.349)	(310.777)	(340.851)	
Devidos sobre Operações do Período		(150.614)	(309.637)	(352.470)	
Referentes a Diferenças Temporárias		3.265	(1.140)	11.619	
Participações no Lucro	8b	(77)	(116)	(1.770)	
Lucro Líquido / (Prejuízo)		219.221	458.342	547.587	
Lucro / (Prejuízo) por Ação - Básico e Diluído R\$					
Ordinárias		7,75	16,20	19,35	
Preferenciais		7,75	16,20	19,35	
Média Ponderada da Quantidade de Ações em Circulação - Básica e Diluída	7a				
Ordinárias		27.482.524	27.482.524	27.482.524	
Preferenciais		811.503	811.503	811.503	

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em milhares de reais)				
	Nota	31/12/2022	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Lucro Líquido / (Prejuízo) Ajustado		229.380	486.166	547.381
Lucro Líquido / (Prejuízo)		219.221	458.342	547.587
Ajustes ao Lucro Líquido / (Prejuízo)		10.159	27.824	(206)
Depreciações e Amortizações		6.910	13.420	13.581
Tributos Diferidos		(3.265)	1.140	(11.619)
Receita de Atualização / Encargos de Depósitos em Garantia		(1.019)	(1.827)	(617)
Despesa de Atualização / Encargos de Provisões		(944)	507	251
Constituição / (Reversão) de Provisões para Contingências		9.272	15.130	1.637
Resultado de Participações em Investidas		--	--	(2.177)
Resultado de Juros e Variação Cambial de Títulos e Valores Mobiliários Disponíveis para Venda		(404)	(574)	(1.266)
(Ganho) / Perda na Alienação de Outros Investimentos		--	419	4
Outros		(391)	(391)	--
Variação de Ativos e Passivos	(500.237)	(215.504)	(435.931)	
Aumento / Redução em Ativos				
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez Títulos e Valores Mobiliários		(73.533)	(138.490)	(373.513)
Outros Créditos e Outros Valores e Bens		(37.640)	(32.299)	12.078
Outros Créditos e Outros Valores e Bens		(316.377)	1.940.491	(2.355.408)
Aumento / (Redução) em Passivos				
Depósitos		18.514	10.663	190.457
Obrigações por Empréstimos e Repasses		1.837	1.837	--
Provisões e Outras Obrigações		(51.580)	(1.655.512)	2.417.692
Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social		(41.458)	(342.194)	(327.237)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em milhares de reais)				
	Nota	31/12/2022	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades Operacionais		(270.857)	270.662	111.450
Dividendos / Juros sobre o Capital Próprio Recebidos		--	--	9.833
Recursos da Venda de Títulos e Valores Mobiliários Disponíveis para Venda ... (Aquisição) de Títulos e Valores Mobiliários Disponíveis para Venda ... Alienação de Investimentos		--	1.590	4.936
(Aquisição) de Imobilizado		(995)	(1.807)	(2.786)
(Aquisição) de Imobilizado		(174)	(573)	(485)
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Investimento		(1.169)	(790)	23.118
(Redução) de Capital	7a	--	--	(5.450)
Dividendos / Juros sobre o Capital Próprio Pagos	7b	(280.920)	(280.920)	(55.047)
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Financiamento		(280.920)	(280.920)	(60.497)
Aumento / (Diminuição) Líquido em Caixa e Equivalentes de Caixa	2c I	(552.946)	(11.048)	74.071
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		2.291.021	1.749.123	1.675.052
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período		1.738.075	1.738.075	1.749.123
Disponibilidades		--	27.072	25.831
Aplicações no Mercado Aberto - Posição Bancada		--	1.401.096	1.468.308
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros		--	309.907	254.984

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (Em milhares de reais)				
	Nota	31/12/2022	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Lucro Líquido / (Prejuízo)		219.221	458.342	547.587
Ativos Financeiros Disponíveis para Venda		(51)	(69)	(66)
Variação de Valor Justo		(89)	(121)	(116)
Efeito Fiscal		38	52	50
Total de Outros Resultados Abrangentes		(51)	(69)	(66)
Total do Resultado Abrangente		219.170	458.273	547.521

II - Títulos e Valores Mobiliários

Registrados pelo custo de aquisição atualizado pelo indexador e/ou taxa de juros efetiva e apresentados no Balanço Patrimonial conforme Circular nº 3.068, de 08/11/2001, do BACEN. São classificados conforme abaixo:

- Títulos Disponíveis para Venda** - Títulos e valores mobiliários que poderão ser negociados, porém não são adquiridos com o propósito de serem ativos e frequentemente negociados, avaliados pelo valor justo em contrapartida à conta destacada do Patrimônio Líquido. Os ganhos e perdas de títulos disponíveis para venda, quando realizados, serão reconhecidos na data de negociação na Demonstração do Resultado, em contrapartida de conta específica do Patrimônio Líquido.
- Títulos para Negociação** - Títulos e valores mobiliários adquiridos com o propósito de serem ativos e frequentemente negociados, avaliados pelo valor justo em contrapartida ao resultado do período.

Valor Justo é o preço que seria recebido pela venda de um ativo ou que seria pago pela transferência de um passivo em uma transação ordenada entre participantes do mercado na data de mensuração.

Nos casos em que não estão disponíveis preços cotados em mercado, os valores justos são baseados em estimativas, com a utilização de fluxos de caixa descontados ou outras técnicas de avaliação. Essas técnicas são afetadas de forma significativa pelas premissas utilizadas, inclusive a taxa de desconto e a estimativa dos fluxos de caixa futuros. O valor justo estimado obtido por meio dessas técnicas não pode ser substanciado por comparação com mercados independentes e, em muitos casos, não pode ser realizado na liquidação imediata do instrumento.

A hierarquia de valor justo é classificada conforme a relevância dos dados observados no processo de mensuração. Os métodos e premissas utilizados para a estimativa do valor justo para ativos financeiros estão definidos abaixo:

- Nível 1:** Títulos e valores mobiliários de alta liquidez com preços disponíveis em um mercado ativo.
- Nível 2:** Quando as informações de apreçamento não estiverem disponíveis para um título ou valor mobiliário específico, a avaliação geralmente se baseia em preços cotados do mercado de instrumentos semelhantes, informações de apreçamento obtidas por meio dos serviços de apreçamento, como Bloomberg, Reuters e corretoras (somente quando representam transações efetivas) ou fluxos de caixa descontados, que usam as informações derivadas de ativos ativamente negociados em um mercado ativo.
- Nível 3:** Quando não houver informações de apreçamento em um mercado ativo, utilizam-se modelos desenvolvidos internamente, a partir de curvas geradas conforme modelo proprietário.

III - Imposto de Renda e Contribuição Social
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.

IV - Receitas de Prestação de Serviços
São reconhecidas quando a empresa fornece ou disponibiliza os produtos ou serviços aos clientes, por um montante que reflete a contraprestação que a empresa espera receber em troca desses produtos ou serviços. As principais receitas referem-se à Assessoria Econômica, Financeira e Corretagem que compreendem, principalmente, serviços de estruturação de operações financeiras, colocação de títulos e valores mobiliários, e intermediação de operações em bolsas, que são reconhecidas ao longo da vida dos respectivos contratos, à medida que os serviços são prestados.

c) Resumo das Principais Políticas Contábeis

1- Caixa e Equivalentes de Caixa
É definido como caixa, contas correntes em bancos e aplicações financeiras, considerados no Balanço Patrimonial, quando aplicável, nas rubricas Disponibilidades, Aplicações em Depósitos Interfinanceiros e Aplicações no Mercado Aberto (Posição Bancada) com prazo original igual ou inferior a 90 dias.

NOTA 3 - TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

As operações realizadas entre partes relacionadas estão detalhadas na Nota 8a.

a) Resumo por Vencimento

Abaixo, composição da carteira de títulos por tipo de papel, demonstrada pelo seu valor de custo e justo e por prazo de vencimento.

	31/12/2022						31/12/2021	
	Custo	Resultado	Patrimônio Líquido	Valor Justo	%	Até 365 dias	Acima de 365 dias	Valor Justo
Títulos de Empresas	460.558	70	(120)	460.508	100,0%	460.508	--	427.542
Ações	3.289	70	(120)	3.239	0,7%	3.239	--	719
Cotas de Fundos	457.269	--	--	457.269	99,3%	457.269	--	426.823
Subtotal - Títulos e Valores Mobiliários	460.558	70	(120)	460.508	100,0%	460.508	--	427.542
Títulos para Negociação	459.051	70	--	459.121	99,7%	459.121	--	426.823
Títulos Disponíveis para Venda	1.507	--	(120)	1.387	0,3%	1.387	--	719
Total de Títulos e Valores Mobiliários	460.558	70	(120)	460.508	100,0%	460.508	--	427.542

A ITAÚ CORRETORA mantém Títulos e Valores Mobiliários por conta própria no montante de R\$ 457.269 (R\$ 426.823 em 31/12/2021) depositados na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão e R\$ 3.289 (R\$ 715 em 31/12/2021) depositados na CBLC - Companhia Brasileira de Liquidação e Custódia.

Nos períodos não há margem dada em garantia de operações negociadas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão.

b) Resumo por Nível

	31/12/2022			
	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Valor Justo
Títulos para Negociação	1.852	457.269	--	459.121
Ações	1.852	--	--	1.852
Cotas de Fundos	--	457.269	--	457.269
Títulos Diponíveis para Venda	1.387	--	--	1.387
Ações	1.387	--	--	1.387
Total	3.239	457.269	--	460.508
Total em 31/12/2021	719	426.823	--	427.542
Títulos para Negociação	--	426.823	--	426.823
Títulos Disponíveis para Venda	719	--	--	719

Itaú Corretora de Valores S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31/12/2022 E 31/12/2021 PARA CONTAS PATRIMONIAIS E DE 01/01 A 31/12 DE 2022 E 2021 PARA RESULTADO (Em milhares de reais, exceto quando indicado) (Continuação)

NOTA 4 - NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIÇÃO DE VALORES

Representadas pelos saldos das operações por conta própria e de clientes, pendentes de liquidação, nos termos da Resolução nº 4.373, de 29/07/2014, do CMN, os quais serão utilizados pela empresa como garantia junto às câmaras de liquidações B3 S.A. e Sistema Especial de Liquidação e de Custódia - SELIC ou Clearings, face às operações realizadas no mercado brasileiro, dentro do prazo regulamentar, como segue:

	31/12/2022	31/12/2021
Ativo	3.724.090	5.694.476
Devedores Conta Liquidações Pendentes	3.052.589	5.476.133
Operações com Ativos Financeiros e Mercadorias a Liquidar	50.875	--
Outros Créditos para Negociação e Intermediação de Valores	620.626	218.343
Passivo	4.032.527	5.937.746
Credores Conta Liquidações Pendentes	3.672.749	4.048.904
Proventos sobre Rendimentos de Terceiros	232.789	225.262
Caixa de Registro e Liquidação	2	5.373
Valores a Repassar a Clientes referentes a Eventos com Debêntures	44.119	945.713
Aquisição na Subscrição de Títulos Decorrentes de Lançamentos	12.426	18.754
Operações com Ativos Financeiros e Mercadorias a Liquidar	--	356.760
Outras Obrigações para Negociação e Intermediação de Valores	70.442	336.980

As operações realizadas entre partes relacionadas estão detalhadas na Nota 8a.

NOTA 5 - DETALHAMENTO DE CONTAS

a) Receitas de Prestação de Serviços e Tarifas Bancárias

	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Ações - Empresas Exterior	135.103	155.693
Assessoria Econômica, Financeira e Corretagem	635.009	920.570
Taxa de Serviço Debêntures	25.830	23.679
Outras	87.880	77.633
Total	883.822	1.177.575

b) Outras Despesas Administrativas

	Nota	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Serviços de Terceiros, Sistema Financeiro, Segurança e Transportes		(54.658)	(39.063)
Processamento de Dados e Telecomunicações		(29.941)	(36.979)
Depreciação e Amortização		(13.420)	(12.910)
Convênio de Rateio de Custos Comuns	8a	(159.154)	(83.851)
Outras		(20.752)	(17.898)
Total		(277.925)	(190.701)

NOTA 6 - TRIBUTOS

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

Imposto de Renda	15,00%	PIS	0,65%
Adicional de Imposto de Renda	10,00%	COFINS	4,00%
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (1)	16,00%	ISS até	5,00%

1) A Lei nº 14.446/22 (conversão da Medida Provisória (MP) nº 1.115/22), publicada em 05 de setembro de 2022, dispõe sobre a majoração da alíquota da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, que passou de 15% para 16%, produzindo efeitos de 1º de agosto até 31 de dezembro de 2022.

a) Despesas com Impostos e Contribuições

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

	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Devidos sobre Operações do Período	769.235	890.208
Encargos (Imposto de Renda e Contribuição Social) às alíquotas vigentes	(310.714)	(378.956)

Acrescimos / Decréscimos aos encargos de Imposto de Renda e Contribuição Social decorrentes de:

Resultado de Participações em Investidas	308	985
Juros sobre o Capital Próprio	--	40.410
Incentivos Fiscais	8.436	11.241
Outras Despesas Inedutíveis Líquidas de Receitas não Tributáveis (1)	(8.807)	(14.531)
Total de Imposto de Renda e Contribuição Social	(310.777)	(340.851)

(1) Contempla (Inclusões) e Excluiões Temporárias.

II - Despesas Tributárias

Estão representadas basicamente por PIS, COFINS e ISS.

NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

Está representado por 28.294.027 ações nominativas, sem valor nominal. Em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária (AGO/E) de 29/04/2022, foi deliberado aumento do Capital Social, mediante capitalização de Reservas Estatutária no montante de R\$ 127.968, sem emissão de novas ações.

DIRETORIA

Diretor Presidente	Diretor				Contador
Leonard Bruno Linnet	Álvaro de Alvarenga Freire Pimentel Badi Maani Shaikhzadeh	Carlos Henrique Donegá Aida Cláudio César Sanches	Daniel Nascimento Goretti Fábio Horta Motta Marques da Costa	Horcílano Francisco Marques Rita Rodrigues Ferreira de Carvalho	Arnaldo Alves dos Santos CRC 1SP210058/O-3

Sede: Av. Brigadeiro Faria Lima, 3.500 - 3º Andar (Parte) - São Paulo - SP

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores e Acionistas
Itaú Corretora de Valores S.A.

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Itaú Corretora de Valores S.A. ("Instituição"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e o exercício findos 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 Corretora de Valores S.A. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e o exercício findos 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 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 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 Instituição é responsável 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 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 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.

b) Dividendos

Aos acionistas são assegurados dividendos mínimos obrigatórios em cada exercício, correspondente a 25% do lucro líquido ajustado, conforme disposto no Estatuto Social.

Remuneração aos Acionistas

	01/01 a 31/12/2022			01/01 a 31/12/2021		
	Bruto	IRRF	Líquido	Bruto	IRRF	Líquido
Pagos	294.390	(13.470)	280.920	55.047	--	55.047
Dividendos Extraordinários	150.000	--	150.000	--	--	--
Dividendos (Provisionados no período anterior)	54.590	--	54.590	55.047	--	55.047
Juros sobre o Capital Próprio (provisionados no período anterior)	89.800	(13.470)	76.330	--	--	--
Provisionados	108.856	--	108.856	144.390	(13.470)	130.920
Dividendos	108.856	--	108.856	54.590	--	54.590
Juros sobre o Capital Próprio	--	--	--	89.800	(13.470)	76.330

Os dividendos provisionados são registrados na rubrica Outras Obrigações - Diversas - Sociais e Estatutárias, quando aplicável.

c) Reservas de Lucros

Eventual excesso de Reservas de Lucros em relação ao Capital Social será distribuído ou capitalizado conforme determinação da próxima AGO/E.

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 da ITAUCOR, além das demais empresas sob controle do Itaú Unibanco Holding S.A.
- Fundos de Investimentos - fundos sob controle do Itaú Unibanco Holding S.A.
- Outras - as participações diretas e indiretas da Itaúsa S.A.; entidades fechadas de previdência complementar, que administram planos de aposentadoria patrocinados pelo Itaú Unibanco Holding S.A., criados exclusivamente para seus colaboradores; e Fundações e Institutos mantidos por doações do Itaú Unibanco Holding S.A., e pelo resultado gerado pelos seus ativos para viabilização de seus objetivos, bem como a manutenção de estrutura operacional e administrativa.

	Taxa Anual	Ativos / (Passivos)		Receitas / (Despesas)	
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez		2.866.032	2.739.831	366.721	126.967
Empresas do Grupo	13,65% / 100% SELIC	2.866.032	2.739.831	366.721	126.967
Títulos e Valores Mobiliários		415.975	390.184	46.927	21.262
Fundos de Investimentos		415.975	390.184	46.927	21.262

Valores a Receber (Pagar) / Receitas de

	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Prestação de Serviços e Tarifas Bancárias, Despesas Administrativas e/ou Outras Operacionais	(2.421)	--
Controladoras	607	--
Empresas do Grupo	(3.039)	--
Fundos de Investimentos	11	--
Outras	--	1.021

Negociação e Intermediação de Valores

	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
(Posição Ativa e Passiva)	(237.922)	(334.884)
Empresas do Grupo	(237.922)	(334.884)
Aluguéis	--	(190)
Empresas do Grupo	--	(190)
Convênio de Rateio de Custos Comuns	--	(159.154)
Empresas do Grupo	--	(159.154)

b) Remuneração e Benefícios do Pessoal-Chave da Administração

As remunerações e benefícios atribuídos aos Administradores da empresa no período correspondem a:

	01/01 a 31/12/2022	01/01 a 31/12/2021
Honorários	(2.244)	(7.809)
Participações no Lucro	(116)	(1.770)
Total	(2.360)	(9.579)

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 / Política de Gestão e Controle de Risco de Crédito / Gestão e Controle de Risco de Liquidez / Política de Gerenciamento Integrado de Risco Operacional e Controles Internos / Política de Gestão de Capital / Política de Compliance / Política de Riscos Social, Ambiental e Climático" 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.ita.com.br/relacoes-com-investidores, na seção Itaú Unibanco, Governança Corporativa, Regulamentos e Políticas, Relatórios.

• 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 essas 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 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, 10 de março de 2023

pwc PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Emerson Laerte da Silva
Contador CRC 1SP171089/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://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/>