

Itaú Corretora de Valores S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS A 31/12/2024

CNPJ nº 61.194.353/0001-64

As demonstrações contábeis apresentadas a seguir são demonstrações contábeis resumidas e não devem ser consideradas isoladamente para a tomada de decisão. O entendimento da situação financeira e patrimonial da companhia demanda a leitura das demonstrações contábeis completas auditadas, elaboradas na forma da legislação societária e da regulamentação contábil aplicável.

As demonstrações contábeis completas auditadas, incluindo o respectivo relatório do auditor independente, estão disponíveis no seguinte endereço eletrônico:

• <https://estadãori.estadao.com.br/publicacoes/>

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações contábeis foi emitido em 11 de março de 2025, sem modificações.

BALANÇO PATRIMONIAL (Em milhares de reais)

Ativo	31/12/2024	31/12/2023	Passivo e Patrimônio Líquido	31/12/2024	31/12/2023
Circulante e Não Circulante	6.148.779	7.767.377	Circulante e Não Circulante	3.477.187	5.241.475
Disponibilidades	31.078	27.881	Depósitos	218.759	216.230
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	2.424.247	2.649.618	Outros Depósitos	218.759	216.230
Aplicações no Mercado Aberto	2.202.111	2.373.645	Provisões	17.104	11.116
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros	222.136	275.973	Outras Obrigações	3.241.324	5.014.129
Títulos e Valores Mobiliários	526.341	529.193	Obrigações Fiscais Correntes	32.580	186.202
Carteira Própria	470.424	478.846	Obrigações Fiscais Diferidas	4.752	--
Vinculados a Prestação de Garantias	55.917	50.347	Negociação e Intermediação de Valores	3.103.411	4.519.084
Outros Créditos	3.165.618	4.552.479	Diversas	100.581	308.843
Ativos Fiscais Correntes	164.930	163.701			
Ativos Fiscais Diferidos	37.882	43.263	Patrimônio Líquido	3.295.526	3.217.428
Negociação e Intermediação de Valores	2.913.480	4.231.331	Capital Social	1.600.000	1.550.000
Diversos	49.326	114.184	Reservas de Capital	22.233	22.233
Outros Valores e Bens	1.495	8.206	Reservas de Lucros	1.672.973	1.645.076
Despesas Antecipadas	1.495	8.206	Outros Resultados Abrangentes	320	119
Permanente	623.934	691.526			
Investimentos	623.476	690.533	Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	6.772.713	8.458.903
Investimentos em Controladas	623.476	690.533			
Outros Investimentos	--	419			
(Provisões para Perdas)	--	(419)			
Imobilizado	458	993			
Outras Imobilizações	17.743	17.980			
(Depreciações Acumuladas)	(17.285)	(16.987)			
Ágio e Intangível	--	--			
Ativos Intangíveis	65.869	65.869			
(Amortizações Acumuladas)	(65.869)	(65.869)			
Total do Ativo	6.772.713	8.458.903			

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em milhares de reais)

	01/07 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2023	01/07 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2023
Lucro Líquido / (Prejuízo) Ajustado	171.382	360.454	487.178			
Lucro Líquido / (Prejuízo)	146.903	297.872	447.451			
Ajustes ao Lucro Líquido / (Prejuízo)	24.479	62.582	39.727			
Depreciações e Amortizações	274	545	340			
Amortização de Ágio	33.506	72.038	45.234			
Tributos Diferidos	(10.830)	10.130	(4.159)			
Receita de Atualização / Encargos de Depósitos em Garantia	(905)	(1.832)	(2.170)			
Despesa de Atualização / Encargos de Provisões	621	2.595	1.941			
Constituição / (Reversão) de Provisões para Contingências	4.065	(15.255)	6.509			
Resultado de Participações em Investidas	(1.706)	(4.784)	(7.282)			
Resultado de Juros e Variação Cambial de Títulos e Valores Mobiliários						
Disponíveis para Venda	(546)	(855)	(686)			
Variação de Ativos e Passivos (Aumento) / Redução em Ativos	(618.196)	(836.927)	(700.441)			
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	(606.793)	(673.402)	(333.739)			
Títulos e Valores Mobiliários	34.186	1.934	(69.155)			
Outros Créditos e Outros Valores e Bens	1.502.478	1.390.022	(685.904)			
Aumento / (Redução) em Passivos						
Depósitos	9.103	2.529	15.110			
Obrigações por Empréstimos e Repasses	(11.318)	--	(1.837)			
Provisões e Outras Obrigações						
Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social	(31.774)	(166.383)	(320.171)			
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades Operacionais	(446.814)	(476.473)	(213.263)			
(Aquisição) / Recursos da Venda de Títulos e Valores Mobiliários						
Disponíveis para Venda	983	1.781	1.264			
(Aquisição) de Investimentos	--	--	(728.361)			
(Aquisição) de Imobilizado	(8)	(9)	(128)			
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Investimento	975	1.772	(727.225)			
Aumento de Capital	--	--	500.000			
Dividendos / Juros sobre o Capital Próprio Pagos	(420.875)	(420.875)	(108.856)			
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Financiamento	(420.875)	(420.875)	391.144			
Aumento / (Diminuição) Líquido em Caixa e Equivalentes de Caixa	(866.714)	(895.576)	(549.344)			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.159.869	1.188.731	1.738.075			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	293.155	293.155	1.188.731			
Disponibilidades		31.078	27.881			
Aplicações no Mercado Aberto - Posição Bancada		39.941	884.877			
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros		222.136	275.973			

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

	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Outros Resultados Abrangentes	Lucros / (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldos em 01/07/2024	1.600.000	22.233	237.246	204	--	3.368.482
Total do Resultado Abrangente	--	--	--	116	146.903	147.019
Lucro Líquido / (Prejuízo)	--	--	--	--	146.903	146.903
Ajuste de Títulos Disponíveis para Venda	--	--	--	116	--	116
Destinações:						
Reservas	--	--	7.345	--	73.072	--
Juros sobre o Capital Próprio	--	--	--	--	(219.975)	(219.975)
Saldos em 31/12/2024	1.600.000	22.233	244.591	320	--	3.295.526
Mutações do Período	--	--	7.345	116	--	(72.956)
Saldos em 01/01/2023	1.050.000	22.233	207.324	(67)	--	2.470.691
Aumento / (Redução) de Capital	500.000	--	--	--	--	500.000
Total do Resultado Abrangente	--	--	--	186	447.451	447.637
Lucro Líquido / (Prejuízo)	--	--	--	--	447.451	447.451
Ajuste de Títulos Disponíveis para Venda	--	--	--	186	--	186
Destinações:						
Reservas	--	--	22.373	--	(246.551)	--
Juros sobre o Capital Próprio	--	--	--	--	(200.900)	(200.900)
Saldos em 31/12/2023	1.550.000	22.233	229.697	119	--	3.217.428
Mutações do Período	500.000	--	22.373	186	--	746.737
Saldos em 01/01/2024	1.550.000	22.233	229.697	119	--	3.217.428
Aumento / (Redução) de Capital	50.000	--	--	--	--	50.000
Total do Resultado Abrangente	--	--	--	201	297.872	298.073
Lucro Líquido / (Prejuízo)	--	--	--	--	297.872	297.872
Ajuste de Títulos Disponíveis para Venda	--	--	--	201	--	201
Destinações:						
Reservas	--	--	14.894	--	(77.897)	--
Juros sobre o Capital Próprio	--	--	--	--	(219.975)	(219.975)
Saldos em 31/12/2024	1.600.000	22.233	244.591	320	--	3.295.526
Mutações do Período	50.000	--	14.894	201	--	78.098

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31/12/2024 E 31/12/2023 PARA CONTAS PATRIMONIAIS E DE 01/01 A 31/12 DE 2024 E 2023 PARA RESULTADO (Em milhares de reais, exceto quando indicado)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Itaú Corretora de Valores S.A. (ITAÚ CORRETORA ou empresa) é uma companhia fechada que tem por objeto a prática de todas as operações permitidas às sociedades corretoras de valores mobiliários e câmbio pelas disposições legais e regulamentares. As operações da ITAÚ CORRETORA 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 11 de março de 2025.

NOTA 2 - POLÍTICAS CONTÁBEIS MATERIAIS

a) Base de Preparação

As demonstrações contábeis da empresa foram elaboradas de acordo com a Lei das Sociedades por Ações, incluindo as alterações introduzidas pela Lei nº 11.638, de 28/12/2007, e Lei nº 11.941, de 27/05/2009 em consonância, quando aplicável, com os normativos do Banco Central do Brasil (BACEN) e do Conselho Monetário Nacional (CMN). 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.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (Em milhares de reais)

	01/07 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2023
Receitas da Intermediação Financeira	199.044	389.316	409.508
Resultado de Operações com Títulos e Valores Mobiliários e Outros	199.026	389.298	409.508
Resultado de Operações de Câmbio	18	18	--
Despesas da Intermediação Financeira	(584)	(712)	(254)
Operações de Empréstimos e Repasses	(584)	(712)	(254)
Resultado Bruto da Intermediação Financeira	198.460	388.604	409.254
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais	(94.088)	(24.813)	220.670
Receitas de Prestação de Serviços e Tarifas Bancárias	522.752	1.141.771	1.105.809
Despesas de Pessoal	(94.759)	(180.079)	(164.815)
Outras Despesas Administrativas	(429.624)	(801.446)	(564.333)
Despesas de Provisões	(6.096)	(7.521)	(5.459)
Provisões Cíveis	(133)	(203)	817
Provisões Trabalhistas	(5.953)	(5.907)	(6.109)
Provisões Fiscais e Previdenciárias e Outros Riscos	(10)	(1.411)	(167)
Despesas Tributárias	(68.566)	(146.616)	(143.057)
Resultado de Participações sobre o Lucro Líquido em Investidas	1.706	4.784	7.282
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais	(19.501)	(35.706)	(14.757)
Resultado Operacional	104.372	363.791	629.924
Resultado não Operacional	(332)	(1.101)	(303)
Resultado antes da Tributação sobre o Lucro	104.040	362.690	629.621
Imposto de Renda e Contribuição Social	42.863	(64.838)	(182.178)
Devidos sobre Operações do Período	32.033	(54.708)	(186.337)
Referentes a Diferenças Temporárias	10.830	(10.130)	4.159
Participações no Lucro	--	20	8
Lucro Líquido / (Prejuízo)	146.903	297.872	447.451
Quantidade de Ações	33.853.542	33.853.542	33.853.542
Lucro Líquido / (Prejuízo) por Ação - R\$	4,34	8,80	13,22

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (Em milhares de reais)

	01/07 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2024	01/01 a 31/12/2023
Lucro Líquido / (Prejuízo)	146.903	297.872	447.451
Ativos Financeiros Disponíveis para Venda	116	201	186
Variação de Valor Justo	(1)	8	108
Efeito Fiscal	--	(4)	(46)
Investidas	117	197	124
Total de Outros Resultados Abrangentes	116	201	186
Total do Resultado Abrangente	147.019	298.073	447.637

b) Novas Normas, Alterações e Interpretações de Normas Existentes

Resolução CMN nº 4.966/21 - Instrumentos Financeiros: Estabelece a classificação, mensuração, reconhecimento e baixa de instrumentos financeiros, constituição de provisão para perda esperada associadas ao risco de crédito e designação e reconhecimento contábil da contabilidade de hedge. Adoção será prospectiva em 1º de janeiro de 2025, com exceção da contabilidade de hedge, cuja vigência será em 1º de janeiro de 2027.

A empresa, segundo suas melhores estimativas, considera que as novas classificações de instrumentos financeiros e alteração do provisionamento de perda esperada associadas ao risco de crédito não produzem efeitos materiais no Patrimônio Líquido.

c) Políticas Contábeis, Estimativas Críticas e Julgamentos Materiais

Não houve alteração das políticas contábeis materiais durante o período. Abaixo estão descritas as políticas contábeis materiais da empresa:

1 - Receitas de Prestação de Serviços

As receitas de prestação de serviços são reconhecidas quando a empresa fornece ou disponibiliza os serviços aos clientes, por um montante que reflete a contraprestação que a empresa espera receber em troca desses serviços. Os custos incrementais, quando materiais, são reconhecidos no ativo e apropriados no resultado conforme o prazo esperado do contrato. As principais receitas são reconhecidas ao longo da vida dos respectivos contratos, à medida que os serviços são prestados.

NOTA 3 - 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. - Brasil, Bolsa, Balcão e Sistema Especial de Liquidação e de Custódia - SELIC ou Clearings, face às operações realizadas no mercado brasileiro, dentro do prazo regulamentar, como segue:

	31/12/2024	31/12/2023
Ativo	2.913.480	4.231.331
Devedores Conta Liquidações Pendentes	1.851.354	1.663.707
Operações com Ativos Financeiros e Mercadorias a Liquidar	673.336	