

Itaú Corretora de Valores S.A.

CNPJ nº 61.194.353/0001-64

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS A 31/12/2025

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://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações contábeis foi emitido em 11 de março de 2026, sem modificações.

BALANÇO PATRIMONIAL <i>(Em milhares de reais)</i>	
Ativo	31/12/2025
Circulante e Não Circulante.....	8.388.090
Disponibilidades.....	21.153
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez.....	2.932.142
Aplicações no Mercado Aberto.....	2.705.916
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros.....	226.226
Títulos e Valores Mobiliários.....	668.432
Carteira Própria.....	604.402
Vinculados.....	64.030
Ativos Fiscais Correntes e Diferidos.....	180.993
Ativos Fiscais Correntes.....	127.305
Ativos Fiscais Diferidos.....	53.688
Outros Ativos.....	4.585.370
Permanente.....	557.593
Investimentos.....	557.366
Participações em Investidas.....	557.366
Imobilizado.....	227
Imóveis.....	11.525
Outras Imobilizações.....	6.225
(Depreciações Acumuladas).....	(17.523)
Intangível.....	-
Ativos Intangíveis.....	65.869
(Amortização Acumulada).....	(65.869)
Total do Ativo.....	8.945.683

Passivo e Patrimônio Líquido	31/12/2025
Circulante e Não Circulante.....	5.545.070
Depósitos.....	257.872
Outros Depósitos.....	257.872
Demais Provisões.....	17.556
Obrigações Fiscais Correntes e Diferidas.....	97.109
Obrigações Fiscais Correntes.....	91.803
Obrigações Fiscais Diferidas.....	5.306
Outros Passivos.....	5.172.533
Patrimônio Líquido.....	3.400.613
Capital Social.....	1.650.000
Reservas de Capital.....	22.232
Reservas de Lucros.....	1.727.817
Outros Resultados Abrangentes.....	564
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido.....	8.945.683

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO <i>(Em milhares de reais)</i>							
Reservas de Lucros							
	Capital Social	Reservas de Capital	Legal	Estatutária	Outros Resultados Abrangentes	Lucros / (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldos em 01/07/2025.....	1.650.000	22.232	249.787	1.477.132	425	-	3.399.576
Juros sobre o Capital Próprio.....	-	-	-	(184.752)	-	-	-
Total do Resultado Abrangente.....	-	-	-	-	139	295.278	295.417
Lucro Líquido / (Prejuízo).....	-	-	-	-	-	295.278	295.278
Ajuste de Títulos Valor Justo por Meio de Outros Resultados Abrangentes.....	-	-	-	-	139	-	139
Destinações:							
Reservas.....	-	-	14.764	170.886	-	(185.650)	-
Dividendos.....	-	-	-	-	-	(10.880)	(10.880)
Juros sobre o Capital Próprio.....	-	-	-	-	-	(98.748)	(98.748)
Saldos em 31/12/2025.....	1.650.000	22.232	264.551	1.463.266	564	-	3.400.613
Mutações do Período.....	-	-	14.764	(13.866)	139	-	1.037
Saldos em 01/01/2025.....	1.600.000	22.232	244.590	1.428.384	320	-	3.295.526
Aumento / (Redução) de Capital.....	50.000	-	-	(50.000)	-	-	-
Juros sobre o Capital Próprio.....	-	-	-	(184.752)	-	-	(184.752)
Total do Resultado Abrangente.....	-	-	-	-	244	399.223	399.467
Lucro Líquido / (Prejuízo).....	-	-	-	-	-	399.223	399.223
Ajuste de Títulos Valor Justo por Meio de Outros Resultados Abrangentes.....	-	-	-	-	244	-	244
Destinações:							
Reservas.....	-	-	19.961	269.634	-	(289.595)	-
Dividendos.....	-	-	-	-	-	(10.880)	(10.880)
Juros sobre o Capital Próprio.....	-	-	-	-	-	(98.748)	(98.748)
Saldos em 31/12/2025.....	1.650.000	22.232	264.551	1.463.266	564	-	3.400.613
Mutações do Período.....	50.000	-	19.961	34.882	244	-	105.087

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025 PARA CONTAS PATRIMONIAIS E DE 01/01 A 31/12 DE 2025 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 2026.

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.

A ITAÚ CORRETORA adotou em 1º de janeiro de 2025 a Resolução BCB nº 352/23 que altera os critérios contábeis aplicáveis aos instrumentos financeiros e optou pela dispensa da apresentação dos valores comparativos relativos aos períodos anteriores, conforme previsto no artigo 102 desta Resolução. Mais informações sobre os efeitos da transição normativa estão detalhadas na nota 2 b) – Novas Normas, Alterações e Interpretações de Normas Existentes.

b) Novas Normas, Alterações e Interpretações de Normas Existentes

I - Aplicáveis para o Período Findo em 31 de dezembro de 2025

Resolução BCB nº 352/23 - 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*. A adoção foi prospectiva, a partir de 1º de janeiro de 2025, com exceção da contabilidade de *hedge* e do ajuste ao valor presente de instrumentos financeiros reestruturados, cuja vigência será em 1º de janeiro de 2027.

A empresa considera que as novas classificações de instrumentos financeiros e alteração do provisionamento de perda esperada associadas ao risco de crédito não produziram efeitos no Patrimônio Líquido.

c) Políticas Contábeis, Estimativas Críticas e Julgamentos Materiais

I - 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 - OUTROS ATIVOS E PASSIVOS	
a) Negociação e Intermediação 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 <i>Clearings</i> , face às operações realizadas no mercado brasileiro, dentro do prazo regulamentar, como segue:	
	31/12/2025
Ativo.....	4.519.893
Devedores Conta Liquidações Pendentes.....	4.519.614
Outros Créditos para Negociação e Intermediação de Valores.....	279
Passivo.....	4.764.605
Proventos sobre Rendimentos de Terceiros.....	195.785
Caixa de Registro e Liquidação.....	260.594
Valores a Repassar a Clientes referentes a Eventos com Debêntures.....	15.641
Operações com Ativos Financeiros e Mercadorias a Liquidar.....	964.256
Outras Obrigações para Negociação e Intermediação de Valores.....	3.328.329

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO <i>(Em milhares de reais)</i>			
	01/07 a 31/12/2025	01/01 a 31/12/2025	
Receitas da Intermediação Financeira.....	306.550	480.194	
Resultado de Títulos e Valores Mobiliários e Outros.....	306.550	480.194	
Despesas da Intermediação Financeira.....	(98)	(1.910)	
Empréstimos e Repasses.....	(98)	(1.910)	
Resultado Bruto da Intermediação Financeira.....	306.452	478.284	
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais.....	(12.645)	(38.859)	
Receitas de Prestação de Serviços.....	638.321	1.287.450	
Despesas de Pessoal.....	(125.555)	(246.947)	
Outras Despesas Administrativas.....	(437.918)	(885.060)	
Despesas de Demais Provisões.....	1.216	(232)	
Provisões Cíveis.....	(211)	(288)	
Provisões Trabalhistas.....	1.439	80	
Provisões Fiscais e Previdenciárias e Outros Riscos.....	(12)	(24)	
Despesas Tributárias.....	(82.578)	(162.779)	
Resultado de Participações em Investidas.....	3.537	5.214	
Outras Receitas Operacionais.....	29.889	42.059	
Outras Despesas Operacionais.....	(39.557)	(78.564)	
Resultado Operacional.....	293.807	439.425	
Resultado não Operacional.....	(99)	(143)	
Resultado Antes da Tributação Sobre o Lucro.....	293.708	439.282	
Imposto de Renda e Contribuição Social.....	4.204	(34.677)	
Devidos sobre Operações do Período.....	(12.860)	(49.930)	
Referentes a Diferenças Temporárias.....	17.064	15.253	
Participações no Lucro.....	(2.634)	(5.382)	
Lucro Líquido / (Prejuízo).....	295.278	399.223	
Quantidade de Ações.....	33.853.542	33.853.542	
Lucro Líquido / (Prejuízo) por Ação - R\$.....	8,72	11,79	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE <i>(Em milhares de reais)</i>		
	01/07 a 31/12/2025	01/01 a 31/12/2025
Lucro Líquido / (Prejuízo).....	295.278	399.223
Ativos Financeiros ao Valor Justo por Meio de Outros Resultados Abrangentes.....	139	244
Investidas.....	139	244
Total de Outros Resultados Abrangentes.....	139	244
Total do Resultado Abrangente.....	295.417	399.467

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA <i>(Em milhares de reais)</i>		
	01/07 a 31/12/2025	01/01 a 31/12/2025
Lucro Líquido / (Prejuízo) Ajustado.....	307.076	447.095
Lucro Líquido / (Prejuízo).....	295.278	399.223
Ajustes ao Lucro Líquido / (Prejuízo):	11.798	47.872
Depreciações e Amortizações.....	33.571	67.250
Despesa de Atualização / Encargos de Provisões.....	940	2.001
Constituição / (Reversão) de Provisões para Contingências.....	(537)	2.086
Receita de Atualização / Encargos de Depósitos em Garantia.....	(1.217)	(2.263)
Tributos Diferidos.....	(17.064)	(15.253)
Resultado de Participações em Investidas.....	(3.537)	(5.214)
Resultado de Juros e Variação Cambial de Ativos Financeiros ao Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes.....	(358)	(735)
Variações de Ativos e Passivos	(386.201)	434.731
(Aumento) / Redução em Ativos		
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez.....	(122.910)	384.587
Títulos e Valores Mobiliários.....	3.412	(142.091)
Ativos Fiscais.....	36.906	37.626
Outros Ativos.....	(112.457)	(1.614.253)
(Redução) / Aumento em Passivos.....		
Depósitos.....	24.007	39.113
Obrigações Fiscais.....	108.236	149.227
Demais Provisões e Outros Passivos.....	(259.789)	1.670.526
Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social.....	(63.606)	(90.004)
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades Operacionais.....	(79.125)	881.826
(Aquisição) / Recursos da Venda de Ativos Financeiros ao Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes.....	358	738
(Aquisição) / Alienação de Imobilizado.....	-	(7)
Caixa Líquido Proveniente / (Aplicado) nas Atividades de Investimento.....	358	731
Aumento / (Diminuição) Líquido em Caixa e Equivalentes de Caixa.....	(78.767)	882.557
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período.....	1.254.479	293.155
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período.....	1.175.712	1.175.712
Disponibilidades.....		21.153
Aplicações em Depósitos Interfinanceiros.....		226.226
Aplicações no Mercado Aberto - Posição Bancada.....		928.333

NOTA 4 - RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	
	01/01 a 31/12/2025
Assessoria Econômica, Financeira e Corretagem.....	1.094.139
Serviços de Escrituração de Ações e Debêntures.....	120.833
Outras.....	72.478
Total.....	1.287.450

ESTADÃO RI

CONHEÇA AS VANTAGENS DE PUBLICAR SEUS BALANÇOS E ATOS SOCIETÁRIOS NO ESTADÃO

CONSULTE NOSSA EQUIPE COMERCIAL: (11) 3856-2442

estadaori.estadao.com.br