Nota

explicativa 06.2021 06.2020



Publicidade Legal é no Estadão

Publique suas demonstrações financeiras no Estadão.

146 anos de credibilidade.

Contate nossa 11) 3856-2080 ou blicidade.legal@estadao.cor



broadcast*



COMEÇA COM UM CLIQUE?

ESTADAO 🕅

BBVA Brasil Banco de Investimento S.A. Relatório da Administração Senhores acionistas, submetemos à apreciação de V.Sas. o balanço patrimonial, as demonstrações de resultado, de resultado abrangente, da mutação do patrimônio líquido e do fluxo de caixa relativas aos exercícios findos em 30 de junho de 2021 e 2020, acompanhadas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes.

São Paulo, 27 de agosto de 2021. A Administração e valores mobiliários e valores mobiliários

Balanços Patrimoniais em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020 (Em milhares de reais) <u>Ativo</u> Disponibilidades Instrumentos financeiros 06.2021 57 06.2021 12.2020 115.937 112.138 passivos Títulos e valores mobiliários 115.937 112.138 Outros passivos Contas a pagar 3.631 11.412 Outros ativos Fiscais e previdenciárias Provisões trabalhistas 168 746 8b 8c 3.631 11.412 359 Imposto de renda e contribuição social diferido Imobilizado de uso 165 189 12b 10 784 **117.945** Imobilizado Patrimônio líquido Depreciação (495)(464)Outros resultados abrangentes 119.790 126.163 Total do passivo e patrimônio líquido 119.790 126.163 Total do ativo

As riolas exp	iicativas sau pa	rte iritegrante da:	demonstra	ições illialid	.en as.		
Demonstrações das mutações do patrir	nônio líquido -	Semestres findos	em 30 de j	unho de 202)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	Nota Explicativa	Capital social subscrito 56.229	Reserva Legal 3.895	de lucros Outras 58.712	Ajuste de avaliação <u>patrimonial</u> 1.963	Lucros/ (Prejuízos) <u>acumulados</u> -	<u>Total</u> 120.799
Ajuste a valor de mercado - líquido de impostos		-	-	-	266	-	266
Prejuízo do Período		-	-	-	-	(3.445)	(3.445)
Destinações:							
Absorção de prejuízos acumulados			-	(3.445)	-	3.445	-
Saldos em 30 de junho de 2020		56.229	3.895	55.267	2.229	-	117.620
Saldos em 31 de dezembro de 2020		56.229	3.968	60.039	1.171	-	121.407
Ajuste a valor de mercado - líquido de impostos		-		-	(211)	-	(211)
Prejuízo do Período		-	-	-	` -	(3.251)	(3.251)
Destinações:							
Absorção de prejuízos acumulados		-	-	(3.251)	-	3.251	-
Saldos em 30 de junho de 2021	10	56.229	3.968	56.788	960	-	117.945
As notas exp	licativas são pa	rte integrante da	s demonstra	ações financ	eiras.		
Notas explicativas às demonstrações finançeiras	(Em milhares o	la Razis) dos em	nota evolic	ativa: • Pag	sivos continge	ntes: É determin	ada a nro-

Abnorção de prejuizos acumulados

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financerias.

Notas explicativas são demonstrações financerias de são explicativas explicativa mercado em contrapartida ao resultado do período; • Títulos disponíveis para venda - que não se enquadrem como para negociação nem como mantidos até o vencimento. São ajustados ao valor de mercado em contrapartida à conta destacada do patrimônio líquido deduzido dos efeitos tributários; e • Títulos mantidos até o vencimento - adquiridos com a intenção e capacidade financeira para sua manutenção em carteira até o vencimento. São avaliados pelos custos de aquisição, acrescidos os rendimentos auferidos em contrapartida ao resultado do período. As aplicações em fundos de investimento estão classificadas na categoria de títulos para negociação, de acordo com a Circular BACEIn N° 3.068, de 8 de novembro de 2001, e são atualizadas diariamente conforme o valor da cota divulgada pelo administrador dos fundos. Os rendimentos correspondentes são apropriados nas contas de resultado. As aplicações em da cota divulgada pelo administrador dos fundos. Os rendimentos correspondentes são apropriados nas contas de resultado. As aplicações em ações estão classificadas como na categoria de títulos disponiveis para venda e registradas ao custo de aquisição e atualizadas conforme cotações divulgadas pela 83 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão. • Mensuração do valor de mercado: Uma série de políticas e divulgações contábeis do Banco requer a mensuração de valor de mercado para ativos e passivos financeiros. O Banco estabeleceu controle relacionado à mensuração de valor de mercado sobre a valorização e desvalorização das cotas dos fundos de investimentos e das ações compostas nos títulos e valores mobiliários de seus instrumentos financeiros ativos. Questões significativas de avaliação são reportadas para a Alta Administração. Ao mensurar o valor de mercado de um ativo ou um passivo, o Banco usa dados obserde avaliação são reportadas para a Alta Administração. Ao mensurar o valor de mercado de um ativo ou um passivo, o Banco usa dados observáveis de mercado, de acordo com a resolução 4.748/2019 do BACEN. Os valores de mercado são classificados em diferentes níveis em uma hierarquia baseada nas informações (inputs) utilizadas nas técnicas de avaliação da seguinte forma. • Nível 1: preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos e passivos idênticos. • Nível 2: inputs, exceto os preços cotados incluidos no Nível 1, que são observáveis para o ativo ou passivo, diretamente (preços) ou indiretamente (derivado de preços). • Nível 3: inputs, para o ativo ou passivo, que não são baseados em dados observáveis de mercado (inputs não observáveis). O Banco reconhece as transferências entre níveis da hierarquia do valor de mercado no final do período das demonstrações financeiras em que ocorreram as mudanças, período das demonstrações financeiras em que ocorreram as mudanças, caso aplicável. d. Ativos circulante e realizável a longo prazo e passivos circulante e exigível a longo prazo: São demonstrados pelos valores de

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

s	Caixa e equivalentes de caixa	<u>06.2021</u>	12.2020
-	Depósitos bancários	57	2.424
S	Total	57	2.424
	5 Títulos e valores mobiliários: A carteira de título	s e valores n	nobiliários
3	classificada na categoria de títulos para negociação	ão (cotas de	fundos) e
9	disponíveis para venda (ações) está assim represen	tada:	
r	5a. Diversificação por tipo	06.2021	12.2020
	Carteira própria		
١	Cotas de Fundos	114.145	109.959
3	Título de valores mobiliários	1.792	2.179
•	Total	115.937	112.138
	Fundo de investimento Itaú High Grade RF		
	Crédito Privado	52.427	51.753
9	Fundo de investimento Itaú Corp Plus Renda Fixa	36.765	38.775
s	Fundo de investimento Itaú Corporate RF	10.770	6.848
	Fundo de investimento Bradesco CFRDF	2.867	2.836
ς	Fundo de investimento Itaú Gold RF	9.228	7.696
)	Fundo de investimento Itaú FIX 5	2.088	2.051
	Ações de companhia aberta - Título B3 ON NM	1.792	2.179
S		115.937	112.138
-	5b. Diversificação por prazo	06.2021	12.2020
-		115.937	112.138
١	Circulante (i)	114,145	109.959
)	Não Circulante (ii)	1.792	2.179
,	(i) As aplicações em fundos de investimento	estão classif	icadas na
·	categoria de títulos para negociação, de acordo		

categoria de títulos para negociação, de acordo com a Circular BACEN nº 3.068, de 8 de novembro de 2001, e são atualizadas diariamente conforme o valor da cota divulgada pelo administrador dos fundos, portanto, classificadas como Nível 2. Os rendimentos correspondentes são apropriados nas contas de resultado. As aplicações em cotas de fundos não possuem vencimento, bem como o seu valor de custo é igual ao de mercado. (ii) As aplicações em ações estão classificadas como

realizações e compromissos estabelecidos nas contratações, incluindo, quando aplicável, os rendimentos ou encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço. e. Provisões, ativos e passivos contingentes e obrigações legais fiscais e previdenciárias: O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes, e obrigações legais fiscais e previdenciárias: O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes, e obrigações legais fiscais e previdenciárias: O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes, e obrigações legais fiscais e previdenciárias: O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes, e obrigações legais fiscais e previdenciárias: O reconhecimento, a mensuração de mercado. (ii) As aplicações em ações estão classificadas como na categoria de títulos disponíveis para venda e registradas ao custo adata data do balanço. e. Provisões, ativos e passivos contingentes corriétrios definidos na Resolução no de adundado de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de ações em 30 de junho de 2021, e a companhia decidiu pela venda de

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Diretoria e aos Acionistas do

BSWA Brasil Banco de Investimento S.A. (San Paulo-SP

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras do BSVA Brasil

Banco de Investimento S.A. (San Paulo-SP

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras do BSVA Brasil

patrimonial em 30 de junho de 2021 e a respectivas demonstrações financeiras ad auditoria aos teneres referidas apresentam, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do BSVA Brasil Banco de Investimento SA. (Se paulo-SP

Oracidado, do resultado santeges do patrimonial em 30 de junho de 2021 e a respectivas diventados do patrimonial em 30 de junho de 2021, o desempenho de suas operações es como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo dos so aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do BSVA Brasil Banco de Investimento SA. (Se posições patrimonial em 30 de junho de 2021, o desempenho de suas operações es como as portados do auditoria contables, tem como a como a partida de como de cardo por superações financeiras a preferidas apresentam, em todos os aspectos relevantes, a solção patrimonial em financeira do BSVA Brasil Banco de Investimento sobre es auditoria ao cardo com as portados partidoria contables, tem como a como a correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo des proficas contables, tem conso aponiña o a demonstrações financeiras do administração e, so face demonstrações financeiras do administração e, so face demonstrações financeiras do administração e a contrações financeiras do administração potempor do administração do demonstrações financeiras do ad

CNPJ n° 45.283.173/0001-0 Demonstrações de Resultados - Semestres findos em 30 de junho de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais) Nota Demonstrações dos fluxos de caixa (Método Indireto) - Semestres findos em 30 de junho de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais) explicativa 06.2021 06.2020 1.738 1.253 Resultado de operações com títulos e valores mobiliários Re<u>sultado bruto da intermediação</u> financeira 1.253 Outras receitas (despesas) operacionais (4.989) (4.698) Despesas de pessoal Despesas administrativas Despesas tributárias Outras receitas operacionais Outras despesas operacionais Resultado operacional (3.251) (3.445) Resultado antes da tributação sobre o Preiuízo Prejuízo líquido do semestro (3.251) (3.445) Prejuízo líquido por lote de mil ações - R\$ (61) As notas explicativas são parte int Demonstrações dos resultados abrangentes - Semestres findos em 30 de junho de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais) de junho de 2021 e 2020 (Em milhare Prejuizo líquido do semestre Itens que podem ser subsequentemente classificados para o resultado Valor justo de títulos disponíveis para a venda Impostos diferidos sobre valor justo

Total dos itens que podem ser subs classificados para o resultado Total dos resultados abrangentes do semestre líquido dos impostos (3.462)6 Outros ativos 06.2021 12.2020 posto de renda e contribuição social a compe Imposto de renda a recuperar 2.979 3.17 Contas a receber coligadas 8.054 7 Imobilizado e Depreciações Máguinas e Móveis e <u>Custo</u> Saldos em 31/12/2020

Depreciação acumulad saldos em 31/12/2020 (37)(28)Saldos em 30/06/2021 (37) (28) Saldos em 30/06/2021 Circulante Não Circulante 8b. Fiscais e previdenciárias Provisão para imposto de renda Provisão para contribuição socia Outros Impostos e contribuições pagai 168 3.289 Não Circulante

Provisão FGTS sobre 13º Salári Total Circulante 06.2021 ividendos a Pagar Não Circulante

Ajuste de avaliação patrimonial

Custo histórico dos títulos de valores mobiliários Base cálculo - IRPJ e CSLL diferidos IRPJ - 25% CSLL - 20% a partir de 01.03.2020 conforme artigo 32

Fluxos de caixa das atividades operacionais Prejuízo líquido do semestre (3.251) (3.445) Ajustes ao prejuízo líquido Depreciação/amortização Prejuízo líquido ajustado (3.220) (3.409) Aumento(redução) em passivos operacionais Contas a pagar Fiscais e previdenciárias Provisões trabalhistas Caixa líquido aplicado nas atividades (416) 763 (3.121)387 (2.360) 136 operacionais Fluxos de caixa das atividades investimentos Aquisição de ativo imobilizado (7) Caixa líquido gerado nas atividades de investimento (7) Aumento/redução líquida do caixa (2.367)136 e equivalentes de caixa Caixa e equivalentes de caixa no início 2.424 Caixa e equivalentes de caixa no fim 57 226 Aumento/redução líquida do caixa (3.179) e equivalentes de caixa (2.367) 136 As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. 06.2021 541 12.2020 Adiantamento e antecipações salariais Equipamentos informática e Co Total 653 660 (83)(30)(464) (31) (127) (30) (495) 189 165 06.2021 411 06.2020 366 Beneficios Encargos sociais Proventos <u> Freinamento</u> Total

13b. Despesas administrativas
Despesas de Água, Energia e Gás
Despesas de Água, Energia e Gás
Despesas de Comunicações
Despesas de Material
Despesas de Material
Despesas de Seguros
Despesas de Seguros
Despesas de Seguros
Despesas de Serviços de Terceiros
Despesas de Serviços de Terceiros
Despesas de Serviços Técnicos Especializados
Despesas de Serviços Técnicos Especializados
Despesas de Amortização e depreciação
Outras Despesas Administrativas

Total 4.103 4.888 06.2020 12 116 55 10 26 16 120 100 493 21 36 47 13c. Despesas tributárias 06.2021 **06.2020** 55 **359 359**359 Pis IPTU Outro 12 40 Outros impostos e taxas IOF/IOC - despesas tributárias 13d. Outras receitas operacionais **06.2021** 379 **06.2020** 1.229 46 70 48 89 1.393 13e. Outras despesas operacionais 06.2021 06.2020

> 14 Transações com partes relacionadas: Conforme o CPC 05 as partes re-lacionadas são definidas como sendo seus controladores e acionistas com participação relevante, empresas a eles ligadas, seus administradores e demais membros do pessoal-chave da Administração e seus familiares. Os principais saldos de ativos e passivos em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020 estão demonstrados abaixo: 14a. Outras contas a receber

Ajuste de avaliação patrimonial

Ajuste de avaliação patrimonial

117.945

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407

121.407 crédito, ainda que não tenhamos uma carteira ativa de clientes, bem como a gastão de risco de liquidez pautado em política interna de gerenciamento, monitoramento de melhor utilização de recursos existentes para suportar despesas operacionais visando uma adequacão de possíveir riscos (48) de adecidito, em que se determinam as responsabilidades, estratégias para a identificação, avaliação, monitoramento, controle e mitigação de risco, de Eventos Subsequentes: Em março de 2021 foi promulgada a Medida Provisória nº 1034 que estabelece em Inciso III do Artigo 1º a majoração da aliquota de Contribuição Social sobre o Lucro Liquido dos Bancos de 20% para 25% com vigência entre 01 de julho e 31 de dezembro de 2021.

Ouvidoria: Tel.: 0800-772-3500





CONHEÇA O BROADCAST AGRO!

- Cotações em tempo real das principais Bolsas do mundo;
- Cobertura completa das commodities (soja, milho, trigo, café, açúcar, etanol, carnes, algodão, cacau, entre outras);
- Gráficos e base histórica;
- Preços físicos;
- Fretes e Line up;
- · Clima;
- Integração de dados com sistemas proprietários.



