

Caixa Holding Securitária S.A.

CNPJ 22.556.669/0001-05 Setor de Autarquias Sul – SAUS, Q. 3, Bloco E, Edifício CEF Matriz 3, 3º andar Brasília - DF

MINISTÉRIO DA
ECONOMIA



Atualmente os Instrumentos Financeiros da Companhia, representados por caixa e equivalentes de caixa (Nota 8), bem como por cotas de fundos de investimentos (Nota 9 (a)) estão classificados no Nível 2 na hierarquia de valor justo, bem como também estão classificados neste nível os recebíveis registrados ao custo amortizado.

Nota 10 – Investimentos em participações societárias

a) Movimentação dos investimentos

| | 31/12/2019 | Movimentação dos investimentos | | | | 31/12/2020 |
|-------------------|----------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------|---|----------------|
| | | Resultado MEP | Dividendos e JCP | Ajustes de avaliação patrimonial | Constituição de Companhia / Aporte de Capital | |
| Too Seguros | 279.892 | 42.482 | (48.676) | (656) | - | 273.042 |
| PAN Corretora | 27.162 | 20.104 | (26.534) | - | - | 20.731 |
| XS3 Seguros | - | 200 | (190) | - | 50.000 | 50.010 |
| XS4 Capitalização | - | 226 | (215) | - | 56.000 | 56.011 |
| Total | 307.054 | 63.013 | (75.615) | (656) | 106.000 | 399.795 |

| | 31/12/2018 | Movimentação dos investimentos | | | | 31/12/2019 |
|---------------|----------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|
| | | Resultado MEP | Dividendos e JCP | Ajustes de avaliação patrimonial | Redução de capital | |
| Too Seguros | 319.772 | 54.457 | (46.005) | 669 | (49.000) | 279.892 |
| PAN Corretora | 15.806 | 26.506 | (5.233) | - | (9.917) | 27.162 |
| Total | 335.578 | 80.963 | (51.238) | 669 | (58.917) | 307.054 |

b) Composição sintética dos resultados dos investimentos em participações societárias:

| Descrição | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020 | | | | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 | | | |
|---|--|---------------|-------------|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | Too Seguros | PAN Corretora | XS3 Seguros | XS4 Capitalização | Total | Too Seguros | PAN Corretora | Total |
| Receitas da operação | 966.792 | 51.990 | - | - | 1.018.782 | 776.615 | 68.094 | 844.709 |
| Custos/despesas da operação | (524.014) | - | - | - | (524.014) | (364.784) | - | (364.784) |
| Margem operacional | 442.778 | 51.990 | - | - | 494.768 | 411.831 | 68.094 | 479.925 |
| Despesas administrativas | (81.983) | (7.655) | (15) | (11) | (89.664) | (84.641) | (6.864) | (91.505) |
| Despesas com tributos | (23.799) | (39) | (16) | (18) | (23.872) | (23.756) | (53) | (23.809) |
| Resultado financeiro | 13.458 | 6.669 | 348 | 390 | 20.865 | 47.000 | 1.122 | 48.122 |
| Resultado patrimonial | - | - | - | - | - | (6) | - | (6) |
| Outras receitas/despesas operacionais | (212.953) | - | - | - | (212.953) | (217.609) | - | (217.609) |
| Resultado operacional | 137.501 | 50.965 | 317 | 361 | 189.144 | 132.819 | 62.299 | 195.118 |
| Ganhos ou perdas com ativos não correntes | 1.390 | - | - | - | 1.390 | 2.885 | - | 2.885 |
| Resultado antes dos impostos e participações | 138.891 | 50.965 | 317 | 361 | 190.534 | 135.704 | 62.299 | 198.003 |
| Imposto de renda | (24.101) | (7.299) | (69) | (80) | (31.549) | (13.886) | (6.026) | (19.912) |
| Contribuição social | (15.075) | (2.636) | (48) | (55) | (17.814) | (8.798) | (2.178) | (10.976) |
| Participações sobre o resultado | (13.018) | - | - | - | (13.018) | (1.884) | - | (1.884) |
| Participações dos acionistas minoritários | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lucro líquido atribuível aos acionistas controladores | 86.697 | 41.030 | 200 | 226 | 128.153 | 111.136 | 54.094 | 165.230 |
| Lucro líquido atribuível a Companhia CAIXA Holding Securitária | 42.482 | 20.104 | 200 | 226 | 63.013 | 54.457 | 26.506 | 80.963 |
| Lucro líquido atribuível aos demais acionistas | 44.215 | 20.926 | - | - | 65.141 | 56.679 | 27.588 | 84.267 |

c) Composição sintética dos elementos patrimoniais dos investimentos em participações societárias:

| Descrição | 31/12/2020 | | | | 31/12/2019 | | | |
|--|------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | Too Seguros | PAN Corretora | XS3 Seguros | XS4 Capitalização | Total | Too Seguros | PAN Corretora | Total |
| Ativo | 2.605.936 | 49.601 | 50.240 | 56.275 | 2.762.052 | 2.620.118 | 60.511 | 2.680.629 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 10.517 | - | - | - | 10.517 | 2.299 | 1 | 2.300 |
| Aplicações | 784.767 | 41.913 | 50.240 | 56.275 | 933.195 | 710.752 | 26.705 | 737.457 |
| Crédito das operações com seguros e resseguros | 533.551 | - | - | - | 533.551 | 690.145 | - | 690.145 |
| Ativos de resseguro e retrocessão - provisões técnicas | 598.751 | - | - | - | 598.751 | 579.487 | - | 579.487 |
| Ativos fiscais | 60.580 | - | - | - | 60.580 | 43.422 | 0 | 43.422 |
| Investimentos | - | - | - | - | - | 296 | - | 296 |
| Intangível | 326.607 | 702 | - | - | 327.309 | 337.882 | 24.093 | 361.975 |
| Outros ativos | 291.163 | 6.986 | - | - | 298.149 | 255.835 | 9.712 | 265.547 |
| Passivo | 2.043.631 | 7.293 | 230 | 264 | 2.051.418 | 2.043.830 | 5.079 | 2.048.909 |
| Passivos operacionais | 915.894 | 826 | - | - | 916.720 | 912.972 | 1.147 | 914.119 |
| Passivos fiscais | 76.606 | 6.293 | 40 | 49 | 82.988 | 47.965 | 3.908 | 51.873 |
| Débitos com operações de seguros e resseguros | 434.359 | - | - | - | 434.359 | 542.316 | - | 542.316 |
| Provisões | 579.853 | - | 190 | 215 | 580.258 | 517.666 | - | 517.666 |
| Outros passivos | 36.919 | 174 | - | - | 37.093 | 22.911 | 24 | 22.935 |
| Patrimônio líquido | 562.305 | 42.308 | 50.010 | 56.011 | 710.634 | 576.288 | 55.432 | 631.720 |
| Atribuível a companhia CAIXA Holding Securitária | 273.042 | 20.731 | 50.010 | 56.011 | 399.794 | 282.374 | 27.162 | 309.536 |
| Atribuível aos demais acionistas | 289.263 | 21.577 | - | - | 310.840 | 293.914 | 28.270 | 322.183 |
| Total passivo e patrimônio líquido | 2.605.936 | 49.601 | 50.240 | 56.275 | 2.762.052 | 2.620.118 | 60.511 | 2.680.629 |

d) Reconciliação das informações financeiras dos investimentos:

| Descrição | 31/12/2020 | | | | Total |
|---|----------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|
| | Too Seguros | PAN Corretora | XS3 Seguros | XS4 Capitalização | |
| Patrimônio líquido em 1º de janeiro | 576.288 | 55.433 | - | - | 631.721 |
| Distribuição de dividendos aos acionistas | (99.341) | (54.151) | (190) | (215) | (158.697) |
| Aporte de capital | - | - | 50.000 | 56.000 | 106.000 |
| Lucro líquido do exercício | 86.700 | 41.030 | 200 | 226 | 128.155 |
| Outros resultados abrangentes | (1.339) | - | - | - | (1.339) |
| Patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2020 | 562.308 | 42.311 | 50.010 | 56.011 | 710.640 |
| Percentual de participação societária - % | 48,99% | 49% | 100% | 100% | - |
| Participação nos investimentos | 275.525 | 20.732 | 50.010 | 56.011 | 402.278 |
| Ágio | (2.482) | - | - | - | (2.482) |
| Saldo contábil do investimento | 273.043 | 20.731 | 50.010 | 56.011 | 399.795 |

| Descrição | 31/12/2019 | | |
|---|----------------|---------------|----------------|
| | Too Seguros | PAN Corretora | Total |
| Patrimônio líquido em 1º de janeiro | 657.677 | 32.256 | 689.933 |
| Distribuição de dividendos aos acionistas | (93.888) | (10.680) | (104.568) |
| Redução de capital | (100.000) | (20.239) | (120.239) |
| Lucro líquido do exercício | 111.136 | 54.094 | 165.230 |
| Outros resultados abrangentes | 1.364 | - | 1.364 |
| Patrimônio líquido em 31 de dezembro | 576.288 | 55.432 | 631.720 |
| Percentual de participação societária - % | 48,99% | 49,00% | - |
| Participação nos investimentos | 282.374 | 27.162 | 309.536 |
| Ágio | (2.482) | - | (2.482) |
| Saldo contábil do investimento | 279.892 | 27.162 | 307.054 |

Nota 11 – Tributos

a) Incidência sobre o resultado – Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL)

A CAIXA Holding Securitária adota como regime de tributação o lucro real, optando pela apuração anual do IRPJ e da CSLL. Em decorrência dessa opção, a Companhia está sujeita a pagamentos mensais dos tributos com adoção do balancete de suspensão/redução, se preenchidos os requisitos constantes no artigo 230 do Decreto 3.000 de 26 de março de 1999 e nas demais legislações aplicáveis.

I. Valores apresentados na demonstração do resultado:

| Descrição | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020 | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 |
|--|--|--|
| IRPJ e CSLL sobre resultado financeiro ⁽¹⁾ | (1.239) | (1.345) |
| IRPJ e CSLL sobre resultado de investimentos em participações societárias ⁽¹⁾ | (3.783) | (5.733) |
| Total de impostos correntes | (5.022) | (7.078) |

1) IRPJ com alíquota de 15% e adicional de 10% e CSLL com alíquota de 9%.

II. Conciliação dos encargos com IRPJ e CSLL na demonstração do resultado:

| Descrição | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020 | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 |
|---|--|--|
| I) Resultado antes de IRPJ e CSLL | 65.181 | 83.377 |
| IRPJ (alíquota de 25%) | (16.295) | (20.820) |
| CSLL (alíquota de 9%) | (5.866) | 7.504 |
| IRPJ e CSLL | (22.162) | (28.324) |
| Efeito das adições/exclusões - IRPJ (25%) e CSLL (9%) ⁽¹⁾ | 17.140 | (62.489) |
| II) Despesa com IRPJ e CSLL | (5.022) | (20.888) |
| Resultado do Grupo antes do IRPJ e CSLL (I) | 65.181 | 83.377 |
| III) Total da despesa com IRPJ e CSLL (II) | (5.022) | (7.126) |
| Alíquota efetiva | 7,70% | 8,55% |
| IV) Ativo fiscal diferido (IRPJ e CSLL) | - | - |
| V) Passivo fiscal diferido (IRPJ e CSLL) | - | - |
| Total despesa com IRPJ e CSLL (III) + ativo/passivo fiscal diferido (IV - V) | (5.022) | (7.126) |

b) Incidência sobre o faturamento – Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)

O PIS – Programa de Integração Social e a COFINS – Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social são apurados mediante a aplicação das alíquotas previstas na legislação tributária sobre receitas do Grupo (Lei nº 10.637/2002 e Lei nº 10.833/2003).

A legislação tributária prevê dois regimes de apuração para o PIS e para a COFINS, quais sejam:

I. Cumulativo: obrigatório às pessoas jurídicas de direito privado e às equiparadas que apuram o IRPJ com base no lucro presumido ou arbitrado, exceto para instituições financeiras e outras, que a legislação tributária estabelece apuração conforme este regime;

II. Não-cumulativo: obrigatório às pessoas jurídicas de direito privado e às equiparadas que apuram o IRPJ com base no lucro real. Neste regime há possibilidade de apuração de créditos para dedução da base de cálculo.

As alíquotas também são diferenciadas, conforme a seguir:

I. Regime cumulativo: PIS 0,65% e COFINS 4%;

II. Regime não-cumulativo: PIS 1,65% e COFINS 7,6%.

Sobre as receitas de acesso à rede de distribuição e uso da marca e de juros sobre capital próprios (JSCP), a apuração do PIS e da COFINS observa o regime não-cumulativo, uma vez que a Companhia se enquadra nesta apuração, conforme a legislação tributária.

| Descrição | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020 | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 |
|--|--|--|
| Rendas de títulos de renda fixa | 3.507 | 4.325 |
| PIS (0,65%) / COFINS (4,0%) | (163) | (201) |
| Subtotal de despesa tributária | (163) | (201) |
| Juros sobre o capital próprio (JSCP) sobre investimentos em participações societárias | 12.668 | 18.472 |
| PIS (1,65%) / COFINS (7,6%) | (1.172) | (1.709) |
| Subtotal de despesa tributária | (1.172) | (1.709) |
| Total da despesa tributária | (1.335) | (1.709) |
| Passivo fiscal diferido | - | - |
| Total despesa tributária + passivo fiscal diferido | (1.335) | (1.709) |

Nota 12 – Provisões e passivos contingentes

A Companhia foi constituída em 21 de maio de 2015 e, até a data destas demonstrações contábeis, não é parte em nenhum processo judicial e/ou procedimento administrativo. Dessa forma, não foram reconhecidas nem identificadas pela Companhia provisões e passivos contingentes.

Nota 13 – Patrimônio líquido

a) Capital social

O Capital social, no montante de R\$ 363.740, está dividido em 100.000 ações ordinárias, representadas na forma escritural e sem valor nominal. O Patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2020 era de R\$ 475.611 (31 de dezembro de 2019 – R\$ 430.395), corresponde a um valor patrimonial de R\$ 4.756,11 por ação (31 de dezembro de 2019 – R\$ 4.303,95).

b) Participações acionárias

| Acionistas | 31/12/2020 | | 31/12/2019 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | Ações | % Total | Ações | % Total |
| CAIXA Seguridade | 100.000 | 100,00 | 100.000 | 100,00 |
| Total | 100.000 | 100,00 | 100.000 | 100,00 |

c) Reservas

| Reservas de Lucros | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| Reserva Legal | 13.857 | 10.849 |
| Reservas de Lucros a Realizar | - | - |
| Reserva Estatutária | 97.226 | 54.363 |
| Total | 111.084 | 65.212 |

d) Ajuste da avaliação patrimonial

O montante de R\$ 787 em 31 de dezembro de 2020 (R\$ 1.443 em 31 de dezembro de 2019) decorre de outros resultados abrangentes reflexos de suas investidas.

e) Lucro por ação

e.1) Básico

Em atendimento à legislação das sociedades anônimas, na CAIXA Holding Securitária o lucro básico por ação é calculado mediante a divisão do lucro líquido do período pela quantidade de ações ordinárias existentes no final de cada período, excluindo as ações adquiridas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria. O Quadro abaixo demonstra o lucro básico por ação da Companhia:

| Lucro por ação | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020 | 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019 |
|--|--|--|
| Lucro atribuível aos acionistas do Grupo - milhares | 60.159 | 76.299 |
| Quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas - milhares | 100 | 100 |
| Lucro básico por ação - R\$ | 601,59 | 762,99 |

e.2) Diluído