

Caixa Seguridade Corretagem e Administração de Seguros S.A.

#### Nota 8 – Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Depósitos bancários	228	-
<b>Total</b>	<b>228</b>	<b>-</b>

#### Nota 9 – Instrumentos financeiros ao valor justo

##### a) Instrumentos financeiros ao valor justo por meio do resultado

Descrição	31/12/2020		Movimentação			31/12/2021	
	Valor de Custo	Valor de Mercado	Aplicações	Resgates <sup>(1)</sup>	Rentabilidade	Valor de Custo	Valor de Mercado
Cotas de fundos de investimento - curto prazo	29.999	30.056	762.373	(583.939)	4.804	208.434	213.297
<b>Total</b>	<b>29.999</b>	<b>30.056</b>	<b>762.373</b>	<b>(583.939)</b>	<b>4.804</b>	<b>208.434</b>	<b>213.297</b>

<sup>(1)</sup> Contempla os impostos incidentes retidos na fonte, inclusive antecipados.

##### b) Hierarquia do valor justo

A Companhia classifica os instrumentos financeiros mensurados a valor justo em três níveis hierárquicos na determinação do valor justo, quais sejam: (i) Nível 1: Preços cotados em mercados ativos para ativos e passivos idênticos; (ii) Nível 2: Informações (*inputs*) que são observáveis para o ativo ou passivo, seja direta ou indiretamente, exceto preços cotados incluídos no Nível 1; e (iii) Nível 3: Premissas, para o ativo ou passivo, que não são baseadas em dados observáveis de mercado.

Atualmente os Instrumentos Financeiros da Companhia, representados por cotas de fundos de investimentos estão classificados no Nível 2 na hierarquia de valor justo.

##### Nota 10 – Valores a receber

Os valores a receber correspondem às receitas descritas nas notas 15 – Receitas de prestação de serviços oriundas de partes relacionadas, referentes às receitas de corretagem ou intermediação de seguros, planos de previdência complementar, planos de capitalização e cotas de grupos de consórcios.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Valores a receber de partes relacionadas	131.534	-
Valores a receber de terceiros	196	-
<b>Total</b>	<b>131.730</b>	<b>-</b>

##### Nota 11 – Valores a pagar

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Remuneração de dirigentes	1.574	-
Despesas de pessoal	1.474	-
Outros valores a pagar	34	-
Provisão para pagamento a sociedades ligadas	30.272	-
<b>Total</b>	<b>33.354</b>	<b>-</b>

Os valores a pagar de ressarcimento do convênio operacional contemplam as despesas compartilhadas e atividades operacionais previstas no Convênio de Execução de Atividades Operacionais e de Compartilhamento de Estrutura celebrado entre CAIXA e CAIXA Seguridade/CAIXA Corretora (conforme Nota 19 – Partes Relacionadas – Transações com partes relacionadas), bem como ressarcimento de custos relacionados a distribuição de produtos de seguridade.

##### Nota 12 – Tributos

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

A CAIXA Corretora adota como regime de tributação o lucro real na apuração anual do IRPJ e da CSLL. Em decorrência dessa obrigatoriedade, a Companhia está sujeita a pagamentos mensais dos tributos com adoção do balancete de suspensão/redução, se preenchidos os requisitos constantes no artigo 227 do Decreto 9.580 de 22 de novembro de 2018 e nas demais legislações aplicáveis.

I. Valores apresentados na demonstração do resultado:

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
IRPJ e CSLL sobre Receitas de Prestação de Serviços de Corretagem	(256.453)	(15)
<b>Total de impostos correntes</b>	<b>(256.453)</b>	<b>(15)</b>

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

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
<b>I) Resultado antes de IRPJ e CSLL</b>	<b>754.313</b>	<b>55</b>
IRPJ (aliquota de 25%)	(188.566)	(10)
CSLL (aliquota de 9%)	(67.888)	(5)
<b>IRPJ e CSLL</b>	<b>(256.454)</b>	<b>(15)</b>
Efeito das adições/exclusões - IRPJ (15%) e CSLL (15%) <sup>(1)</sup>	-	-
<b>II) Total da despesa com IRPJ e CSLL</b>	<b>(256.454)</b>	<b>(15)</b>
<b>Resultado do Grupo antes do IRPJ e CSLL (I)</b>	<b>754.313</b>	<b>55</b>
<b>III) Total da despesa com IRPJ e CSLL (II)</b>	<b>(256.454)</b>	<b>(15)</b>
Alíquota efetiva	34,00%	27,18%
<b>IV) Ativo fiscal diferido (IRPJ e CSLL)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V) Passivo fiscal diferido (IRPJ e CSLL)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total despesa com IRPJ e CSLL (III) + ativo/passivo fiscal diferido (IV - V)</b>	<b>(256.454)</b>	<b>-</b>

##### b) Incidência sobre o faturamento – Programa de Integração Social (PIS), Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN)

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:

- Cumulativo: obrigatório às pessoas jurídicas de direito privado e as 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;
- Não-cumulativo: obrigatório às pessoas jurídicas de direito privado e as 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:

- Regime cumulativo: PIS 0,65% e COFINS 4%;
- Regime não-cumulativo: PIS 1,65% e COFINS 7,6%.

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
<b>Receitas de Prestação de Serviços de Corretagem</b>	<b>942.983</b>	<b>-</b>
PIS (1,65%) / COFINS (7,60%)	(87.226)	-
ISSQN	(21.718)	-
<b>Subtotal de despesa tributária</b>	<b>(108.944)</b>	<b>-</b>
<b>Juros sobre o capital próprio (JSCP) sobre investimentos em participações societárias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PIS (1,65%) / COFINS (7,6%)	-	-
<b>Subtotal de despesa tributária</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Rendas de títulos de renda fixa</b>	<b>6.710</b>	<b>58</b>
PIS (0,65%) / COFINS (4,0%)	(312)	(3)
<b>Subtotal de despesa tributária</b>	<b>(312)</b>	<b>(3)</b>
<b>Total da despesa tributária (I + II + III)</b>	<b>(312)</b>	<b>(3)</b>
<b>Passivo fiscal diferido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total despesa tributária + passivo fiscal diferido (I + II + III)</b>	<b>(109.256)</b>	<b>(3)</b>

##### Nota 13 – Provisões e passivos contingentes

A Companhia foi constituída em 17 de agosto 2020 e, até a data destas demonstrações contábeis, não é parte em nenhum processo judicial e/ou procedimento administrativo relevante. Dessa forma, não foram reconhecidas nem identificadas pela Companhia provisões e passivos contingentes.

##### Nota 14 – Patrimônio líquido

##### a) Capital social

O Capital Social, no montante de R\$ 30.000, está dividido em 100.000 ações ordinárias, representadas na forma escritural e sem valor nominal. O Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2021 era de R\$ 264.862 (31 de dezembro de 2020 – R\$ 30.002), correspondente a um valor patrimonial de R\$ 2,65 por ação (31 de dezembro de 2020 – R\$ 0,30).

##### b) Participações acionárias

Acionistas	31/12/2021		31/12/2020	
	Ações	% Total	Ações	% Total
CAIXA Seguridade	100.000	100	100.000	100
Outros acionistas	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>100.000</b>	<b>100</b>	<b>100.000</b>	<b>100</b>

##### c) Reservas

Reservas de Lucros	31/12/2021	31/12/2020
Reserva Legal	6.000	2
<b>Total</b>	<b>6.000</b>	<b>2</b>

##### d) Lucro por ação

##### d.1) Básico

Em atendimento à legislação das sociedades anônimas, na CAIXA Corretora 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:

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
<b>Lucro atribuível aos acionistas do Grupo - Milhares</b>	<b>497.860</b>	<b>40</b>
Quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas - milhares	100	100
<b>Lucro básico por ação - R\$</b>	<b>4,979</b>	<b>0,40</b>

##### d.2) Diluído

O lucro diluído por ação é calculado mediante o ajuste da quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação, para presumir a conversão de todas as ações ordinárias potenciais diluídas. A Companhia não tem nenhuma categoria de ações ordinárias potenciais diluídas.

##### g) Dividendos

Do lucro líquido ajustado apurado no exercício de 2021, foram distribuídos R\$ 263.000 (R\$2.630,00 por ação) a título de antecipação de dividendos (pagamento realizado em 16 de novembro de 2021), montante este que excede os dividendos mínimos obrigatório (25% do lucro líquido ajustado), de maneira que a parcela remanescente equivalente a R\$ 228.862 (R\$ 2.288,62 por ação) foi contabilizada como dividendo adicional proposto no patrimônio líquido da Companhia.

Por oportuno, destaca-se que a reserva legal alcançou seu limite legal (20% do capital social) mediante retenção de montante equivalente a R\$ 5.998, face a destinação do resultado do Exercício/2021.

#### Nota 15 – Receitas de prestação de serviços

A partir de janeiro de 2021, o CAIXA Corretora passou a, efetivamente, registrar receitas de corretagem ou intermediação, face a sua atuação enquanto corretora própria do Grupo CAIXA Seguridade. As receitas são registradas em decorrência da prestação de serviços de corretagem ou intermediação sobre os produtos de seguridade/assistências distribuídos na Rede de Distribuição CAIXA.

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
Ramo Vida	81.482	-
Ramo Prestamista	590.331	-
Ramo Previdência	71.903	-
Ramo Habitacional	12.609	-
Ramo Residencial	163.010	-
Ramo Capitalização	14.834	-
Ramo Consórcio	8.153	-
Ramo Assistência	14	-
Ramo Corporate	646	-
Ramo Auto	2	-
<b>Total</b>	<b>942.983</b>	<b>-</b>

#### Nota 16 – Custo do serviço prestado

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
Preço do Serviço CAIXA <sup>(1)</sup>	(25.556)	-
Custo de Força de Vendas CAIXA <sup>(2)</sup>	(46.740)	-
Custo de Força de Vendas Parceiros <sup>(2)</sup>	(3.131)	-
<b>Total</b>	<b>(75.427)</b>	<b>-</b>

<sup>(1)</sup> Remete aos custos operacionais relacionados às parcerias firmadas com a XS3 Seguros, XS4 Capitalização, XS5 Consórcios e da XS6 Assistência, para fins de distribuição de produtos de seguridade no Balcão CAIXA, especificamente no tocante ao preço do serviço cobrado pela CAIXA para distribuição dos mencionados produtos no balcão.

<sup>(2)</sup> Remete aos custos operacionais relacionados às parcerias firmadas com a XS3 Seguros, XS4 Capitalização, XS5 Consórcios e da XS6 Assistência, para fins de distribuição de produtos de seguridade no Balcão CAIXA, especificamente no tocante aos valores dispendidos com premiação de empregados e parceiros indicadores de produtos de seguros.

#### Nota 17 – Despesas administrativas

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
Despesas de pessoal	(5.407)	-
Remuneração de dirigentes	(2.309)	-
Serviços de terceiros	(687)	-
Outras despesas administrativas	(387)	-
<b>Total</b>	<b>(8.790)</b>	<b>-</b>

#### Nota 18 – Resultado financeiro

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021	17 de agosto a 31 de dezembro de 2020
<b>Receitas financeiras</b>	<b>6.710</b>	<b>58</b>
Cotas de fundos de investimento de renda fixa	6.710	58
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(1.906)</b>	<b>-</b>
Juros/atualização monetária	(1.906)	-
<b>Total</b>	<b>4.804</b>	<b>58</b>

#### Nota 19 – Partes relacionadas

##### a) Entidade controladora

A CAIXA Corretora é uma subsidiária integral da CAIXA Seguridade, empresa que possui como objeto social a participação em outras sociedades, nacionais ou estrangeiras; assessoria e consultoria no ramo de seguros; a corretagem e administração de seguros, em todas as modalidades permitidas pela legislação vigente, planos de previdência complementar aberta, títulos de capitalização e outras corretagens.

A CAIXA Corretora encontra-se sob controle direto da CAIXA Seguridade e indireto da CAIXA.

##### b) Partes Relacionadas

Entidade	Partes Relacionadas	
	Relacionamento	
União (Tesouro Nacional)	Controladora Indireta	
CAIXA	Controladora Indireta	
Caixa Seguridade Participações S.A.	Controladora Direta	
CAIXA Holding		
Holding XS1		
XS2 Vida e Previdência		
XS3 Seguros		
XS4 Capitalização		
XS5 Consórcios		
XS6 Assistência		
Too Seguros	Outras Partes Relacionadas	
PAN Corretora		
CNP Brasil <sup>(1)</sup>		
CAIXA Participações S.A. – CAIXAPAR		
CAIXA Instantânea S.A.		
CAIXA Cartões S.A.		

<sup>(1)</sup> Investimento direto da CAIXA Seguridade, a CNP Brasil detém as seguintes participações societárias a) Caixa Seguros Participações Segurárias Ltda detentora dos investimentos em participações na Caixa Seguradora S.A., Caixa Capitalização S.A., Youse Seguradora S.A., PREVISUL Companhia de Seguros Previdência do Sul; b) Caixa Administradora de Consórcios S.A.; c) Caixa Seguros Assessoria e Consultoria Ltda; d) Caixa Seguros Especializada em Saúde S.A.; e) Wiz Soluções e Corretagem de Seguros S.A.; f) Caixa Seguros Participações em Saúde Ltda. detentora do investimento em participação na Odonto Empresas Convênios Dentários Ltda.; e g) CNPX S.A.S.

##### c) Transações com partes relacionadas

As transações com partes relacionadas (diretas) são realizadas no curso das atividades operacionais da CAIXA Corretora e são realizadas em condições de mercado.

##### d) Composição dos saldos patrimoniais decorrentes de transações com partes relacionadas:

Descrição	31/12/2021			31/12/2020		
	Controladora	Outras partes relacionadas	Total	Controladora	Outras partes relacionadas	Total
<b>Ativo:</b>	<b>228</b>	<b>131.535</b>	<b>131.763</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa:</b>	<b>228</b>	<b>-</b>	<b>228</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CAIXA	228	-	228	-	-	-
<b>Valores a receber:</b>	<b>-</b>	<b>131.535</b>	<b>131.535</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
XS2 Vida e Previdência	-	96.930	96.930	-	-	-
XS3 Seguros	-	27.681	27.681	-	-	-
XS4 Capitalização	-	2.551	2.551	-	-	-
XS5 Consórcios	-	4.362	4.362	-	-	-
XS6 Assistência	-	11	11	-	-	-
<b>Passivo:</b>	<b>33.320</b>	<b>-</b>	<b>33.320</b>	<b>38</b>	<b>-</b>	<b>38</b>
<b>Dividendos a pagar:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38</b>	<b>-</b>	<b>38</b>
CAIXA Seguridade	-	-	-	38	-	38
<b>Valores a pagar:</b>	<b>33.320</b>	<b>-</b>	<b>33.320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CAIXA	33.320	-	33.320	-	-	-

##### e) Composição dos resultados decorrentes de transações com partes relacionadas:

Descrição	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021		
	Controladora	Outras partes relacionadas	Total
<b>Receitas:</b>	<b>-</b>	<b>941.275</b>	<b>941.275</b>
<b>Receitas de prestação de serviços:</b>	<b>-</b>	<b>941.275</b>	<b>941.275</b>
XS2 Vida e Previdência	-	743.716	743.716
XS3 Seguros	-	175.614	175.614
XS4 Capitalização	-	13.778	13.778
XS5 Consórcios	-	8.153	8.153
XS6 Assistência	-	14	14
<b>Despesas/Custos:</b>	<b>(83.866)</b>	<b>-</b>	<b>(83.866)</b>
<b>Custo do serviço prestado:</b>	<b>(75.427)</b>	<b>-</b>	<b>(75.427)</b>
CAIXA	(75.427)	-	(75.427)
<b>Despesas administrativas:</b>	<b>(8.439)</b>	<b>-</b>	<b>(8.439)</b>
CAIXA	(8.439)	-	(8.439)

##### f) Remuneração de pessoal-chave da Administração

A remuneração de pessoal-chave da Administração, até 31 de dezembro de 2021, foi de R\$ 2.309, conforme demonstrado na Nota 17 – Despesas Administrativas.

Os Dirigentes da Companhia com vínculo empregatício com a controladora CAIXA têm seus benefícios pós-emprego custeados pela mesma, ao passo que os demais Dirigentes não recebem qualquer auxílio pós-emprego.

A Companhia não possui política de remuneração baseada em ações até a data base destas demonstrações.

##### g) Remuneração de empreg