

## Caixa Holding Securitária S.A.

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

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

Descrição Segmento	31/12/2021				Total	31/12/2020				Total
	Run-off / Mar Aberto		Seguridade			Run-off / Mar Aberto		Seguridade		
	Ramos diversos e Corretagem	Ramos diversos	Habitacional e Residencial	Capitalização		Ramos diversos e Corretagem	Ramos diversos	Habitacional e Residencial	Capitalização	
<b>Ativo</b>	<b>2.570.115</b>	<b>53.604</b>	<b>2.116.332</b>	<b>414.149</b>	<b>5.154.200</b>	<b>2.605.936</b>	<b>49.601</b>	<b>50.240</b>	<b>56.275</b>	<b>2.762.052</b>
Caixa e equivalentes de caixa	923	-	355	2.065	3.343	10.517	-	-	-	10.517
Aplicações	886.837	48.584	387.638	228.219	1.551.278	784.767	41.913	50.240	56.275	933.195
Crédito das operações com seguros e resseguros	465.784	-	117.301	1.857	584.942	533.551	-	-	-	533.551
Ativos de resseguro e retrocessão - provisões técnicas	473.290	-	1.037	-	474.327	598.751	-	-	-	598.751
Títulos e créditos a receber	5.529	-	53	1.070	6.652	-	-	-	-	-
Ativos fiscais	16.836	-	28.806	228	45.870	60.580	-	-	-	60.580
Intangível	323.592	83	1.444.000	177.000	1.944.675	326.607	702	-	-	327.309
Outros ativos	397.324	4.937	137.142	3.710	543.113	291.163	6.986	-	-	298.149
<b>Passivo</b>	<b>2.015.458</b>	<b>4.436</b>	<b>500.866</b>	<b>155.287</b>	<b>2.676.047</b>	<b>2.043.631</b>	<b>7.293</b>	<b>230</b>	<b>264</b>	<b>2.051.418</b>
Passivos operacionais	974.520	1.451	16.678	2.845	995.494	915.894	826	-	-	916.720
Passivos fiscais	30.370	2.958	11.799	1.534	46.661	76.606	6.293	40	49	82.988
Débitos com operações de seguros e resseguros	274.547	-	49.433	2.589	326.569	434.359	-	-	-	434.359
Provisões técnicas	-	-	422.575	137.898	560.473	-	-	-	-	-
Provisões	688.339	-	-	-	688.339	579.853	-	190	215	580.258
Outros passivos	47.682	28	381	10.421	58.512	36.919	174	-	-	37.093
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>554.657</b>	<b>49.168</b>	<b>1.615.466</b>	<b>258.862</b>	<b>2.478.153</b>	<b>562.305</b>	<b>42.308</b>	<b>50.010</b>	<b>56.011</b>	<b>710.634</b>
Atribuível a companhia CAIXA Holding Securitária	269.413	24.092	1.211.539	191.158	1.696.203	273.042	20.731	50.010	56.011	399.795
Atribuível aos demais acionistas	285.244	25.076	403.927	67.704	781.951	289.263	21.577	-	-	310.840
<b>Total passivo e patrimônio líquido</b>	<b>2.570.115</b>	<b>53.604</b>	<b>2.116.332</b>	<b>414.149</b>	<b>5.154.200</b>	<b>2.605.936</b>	<b>49.601</b>	<b>50.240</b>	<b>56.275</b>	<b>2.762.052</b>

## d) Reconciliação das informações financeiras dos investimentos:

Descrição	31/12/2021				
	Too Seguros	PAN Corretora	XS3 Seguros	XS4 Capitalização	Total
Patrimônio líquido em 1º de janeiro	562.305	42.308	50.010	56.011	710.634
Aporte de capital	-	-	-	-	-
Distribuição de dividendos aos acionistas	(87.473)	(41.031)	-	(3.971)	(132.475)
Lucro líquido do exercício	81.844	47.889	(44.545)	4.180	89.368
Outros resultados abrangentes	(1.786)	-	-	-	(1.786)
Outros eventos	-	-	1.610.000	198.670	1.808.670
<b>Patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>554.890</b>	<b>49.167</b>	<b>1.615.465</b>	<b>254.890</b>	<b>2.474.412</b>
Percentual de participação societária - %	49,00%	49,00%	75,00%	75,00%	
<b>Participação nos investimentos</b>	<b>271.896</b>	<b>24.092</b>	<b>1.211.539</b>	<b>191.158</b>	<b>1.698.685</b>
Ágio	(2.482)	-	-	-	(2.482)
<b>Saldo contábil do investimento</b>	<b>269.413</b>	<b>24.092</b>	<b>1.211.539</b>	<b>191.158</b>	<b>1.696.203</b>

  

Descrição	31/12/2020				
	Too Seguros	PAN Corretora	XS3 Seguros	XS4 Capitalização	Total
Patrimônio líquido em 1º de janeiro	576.288	55.433	-	-	631.721
Distribuição de dividendos aos acionistas	(99.341)	(54.151)	(190)	(215)	(153.897)
Lucro líquido do exercício	86.700	41.030	200	226	128.155
Outros resultados abrangentes	(1.339)	-	-	-	(1.339)
<b>Patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>562.308</b>	<b>42.311</b>	<b>50.010</b>	<b>56.011</b>	<b>710.640</b>
Percentual de participação societária - %	48,99%	49,00%	100,00%	100,00%	
<b>Participação nos investimentos</b>	<b>275.525</b>	<b>20.732</b>	<b>50.010</b>	<b>56.011</b>	<b>402.278</b>
Ágio	(2.482)	-	-	-	(2.482)
<b>Saldo contábil do investimento</b>	<b>273.043</b>	<b>20.731</b>	<b>50.010</b>	<b>56.011</b>	<b>399.795</b>

## Nota 12 – 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 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	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020
IRPJ e CSLL sobre resultado financeiro	(94)	(1.239)
IRPJ e CSLL sobre resultado de investimentos em participações societárias	(4.130)	(3.783)
<b>Total de impostos correntes</b>	<b>(4.224)</b>	<b>(5.022)</b>

(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 2021	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020
I) Resultado antes de IRPJ e CSLL	32.743	65.181
IRPJ (alíquota de 25%)	(8.186)	(16.295)
CSLL (alíquota de 9%)	(2.947)	(5.866)
<b>IRPJ e CSLL</b>	<b>(11.133)</b>	<b>(22.162)</b>
Efeito das adições/exclusões - IRPJ (25%) e CSLL (9%) (1)	6.909	17.140
<b>II) Despesa com IRPJ e CSLL</b>	<b>(4.224)</b>	<b>(5.022)</b>
<b>Resultado do Grupo antes do IRPJ e CSLL (I)</b>	<b>32.743</b>	<b>65.181</b>
<b>III Total da despesa com IRPJ e CSLL (II)</b>	<b>(4.224)</b>	<b>(5.022)</b>
Alíquota efetiva	12,90%	7,70%
<b>Total despesa com IRPJ e CSLL (III) + ativo/passivo fiscal diferido (IV - V)</b>	<b>(4.224)</b>	<b>(5.022)</b>

## 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:

- 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%.

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 2021	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020
<b>Rendas de títulos de renda fixa</b>	<b>807</b>	<b>3.507</b>
PIS (0,65%) / COFINS (4,0%)	(38)	(163)
<b>Subtotal de despesa tributária</b>	<b>(38)</b>	<b>(163)</b>
<b>Juros sobre o capital próprio (JSCP) sobre investimentos em participações societárias</b>	<b>13.048</b>	<b>12.668</b>
PIS (1,65%) / COFINS (7,6%)	(1.208)	(1.172)
<b>Subtotal de despesa tributária</b>	<b>(1.208)</b>	<b>(1.172)</b>
<b>Total da despesa tributária</b>	<b>(1.245)</b>	<b>(1.335)</b>
<b>Total despesa tributária + passivo fiscal diferido</b>	<b>(1.245)</b>	<b>(1.335)</b>

## Nota 13 – 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 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\$ 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 2021 era de R\$ 1.758.913 (31 de dezembro de 2020 – R\$ 475.611), corresponde a um valor patrimonial de R\$ 17.589,13 por ação (31 de dezembro de 2020 – R\$ 4.756,11).

## b) Participações acionárias

Acionistas	31/12/2021		31/12/2020	
	Ações	% Total	Ações	% Total
Caixa Seguridade	100.000	100	100.000	100
<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	15.283
Reserva Estatutária	117.546	97.226
<b>Total</b>	<b>132.830</b>	<b>111.084</b>

## d) Ajuste da avaliação patrimonial

O montante de R\$ 1.262.343 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 787 em 31 de dezembro de 2020), considera o resultado abrangente de R\$ 1.262.432 relacionado ao reconhecimento de ganhos/perdas decorrentes de variação no percentual de participação relativa de investimentos em participações, bem como variações reflexas de investidas, tais como marcação a mercado de títulos e valores mobiliários e variações cambiais, provenientes da Too Seguros. O quadro apresentado abaixo apresenta a composição dos ajustes de avaliação patrimonial registrados pela Companhia:

Ajustes de avaliação patrimonial	31/12/2020	Alteração de participação societária sem perda ou aquisição de controle	Valor de mercado de títulos disponíveis para venda	Outros ajustes de avaliação patrimonial	31/12/2021
Títulos disponíveis para venda - reflexo	787	-	(876)	-	(89)
<b>Ajustes de reorganização societária:</b>	<b>-</b>	<b>1.262.432</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.262.432</b>
Ganhos/perdas por alteração em participações societárias - Too Seguros (1)	-	6	-	-	6
Ganhos/perdas por alteração em participações societárias - XS3 Seguros (1)	-	1.127.436	-	-	1.127.436
Ganhos/perdas por alteração em participações societárias - XS4 Capitalização (1)	-	134.990	-	-	134.990
<b>Total</b>	<b>787</b>	<b>1.262.432</b>	<b>(876)</b>	<b>-</b>	<b>1.262.343</b>

(1) Representa uma transação entre sócios, resultante de operação societária realizada em consonância com os acordos firmados, conforme Nota 2 – a e b.

## e) Lucro/Prejuízo 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 2021	01 de janeiro a 31 de dezembro de 2020
<b>Lucro atribuível aos acionistas do Grupo - milhares</b>	<b>28.519</b>	<b>60.159</b>
Quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas - milhares	100	100
<b>Lucro básico por ação - R\$</b>	<b>285</b>	<b>602</b>

## e.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.

## f) Dividendos

Os dividendos destacados no exercício de 2020, no valor de R\$ 14.288, a título de dividendos mínimos obrigatórios nos termos do estatuto social da Companhia (25% do lucro líquido ajustado), foram pagos à controladora CAIXA Seguridade em 08 de junho de 2021.

Quanto ao exercício de 2021, foram destacados dividendos mínimos obrigatórios em montante correspondente a R\$6.773. A parcela remanescente do lucro, no valor de R\$ 20.320 (deduzida a reserva legal constituída no valor de R\$ 1.426), foi alocada em reserva estatutária, que poderá ser utilizada para o pagamento de dividendos adicionais ao acionista, conforme previsto no estatuto social da Companhia.

## Nota 15 – Partes relacionadas

## a) Entidade controladora

A CAIXA Holding Securitária é uma subsidiária integral da CAIXA Seguridade, empresa que possui como objeto a aquisição de participações societárias ou a participação, direta ou indireta, como sócia ou quotista do capital de outras sociedades, no Brasil ou no exterior, cujo objeto social seja a estruturação e comercialização de seguros nos diversos ramos, planos de previdência complementar e planos de capitalização, administração, comercialização e disponibilização de planos privados de assistência médica e odontológica, corretagem de produtos, além da estruturação, administração e comercialização de consórcios e realização de operações de resseguro e retrocessão no país e no exterior. A CAIXA Holding Securitária encontra-se sob controle direto da CAIXA Seguridade e indireto da CAIXA.

## b) Partes Relacionadas

Entidade	Relacionamento
União (Tesouro Nacional)	
CAIXA	Controladora Indireta
CAIXA Seguridade	Controladora Direta
Too Seguros	
PAN Corretora	
XS3 Seguros	Controladas em Conjunto Diretas
XS4 Capitalização	
CAIXA Participações S.A. – CAIXAPAR	
CAIXA Instantânea S.A	Outras Partes Relacionadas
CAIXA Cartões S.A.	

## c) Transações com partes relacionadas

As transações com partes relacionadas (diretas) são realizadas no curso das atividades operacionais da CAIXA Holding Securitária e são efetuadas em condições e taxas compatíveis com as médias praticadas com terceiros, quando aplicável, vigentes nas datas das operações.

## c.1) Controladora

Os saldos de transações existentes com a parte relacionada CAIXA Seguridade são os valores a pagar a título de dividendos ou juros sobre capital próprio, quando declarados.

## c.2) Empreendimentos controlados em conjunto e coligadas:

Adicionalmente, a CAIXA Holding Securitária, na condição de acionista direto tem o direito de registrar e receber os e juros sobre capital próprio oriundos das partes relacionadas Too Seguros, PAN Corretora, XS3 Seguros e XS4 Capitalização, além de eventuais reduções de capital efetuadas pelas empresas participadas.

Os dividendos a receber, bem como as reduções de capital dessas partes relacionadas, são pagos no primeiro semestre do exercício subsequente e, portanto, são classificados como ativo circulante.

## c.3) Pessoal chave da administração:

No período a que se referem estas demonstrações contábeis, não ocorreram transações com pessoal chave da administração.

## c.4) Outras partes relacionadas:

Os saldos e transações existentes com a parte relacionada CAIXA referem-se às aplicações financeiras da Companhia. Os quadros abaixo apresentam os resultados e os saldos patrimoniais com as partes relacionadas, considerando a natureza do relacionamento com as entidades:

Descrição	31/12/2021			31/12/2020		
	Controladas/ Controladas em conjunto/ Coligadas	Outras partes relacionadas	Total	Controladas em conjunto/ coligadas	Outras partes relacionadas	Total
<b>Ativo:</b>	<b>14.069</b>	<b>31</b>	<b>14.100</b>	<b>11.173</b>	<b>11</b>	<b>11.184</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa:</b>	<b>-</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
CAIXA	-	31	31	-	11	11
<b>Dividendos a receber:</b>	<b>2.978</b>	<b>-</b>	<b>2.978</b>	<b>405</b>	<b>-</b>	<b>405</b>