

**MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E
VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE JUNHO DE 2020
COM RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 30 de junho de 2020
(Em milhares de reais)

Índice

| | |
|---|---|
| Relatório dos Auditores Independentes..... | 1 |
| Demonstrações Contábeis Auditadas | |
| Balancos Patrimoniais..... | 4 |
| Demonstrações dos Resultados..... | 5 |
| Demonstrações dos Resultados Abrangentes..... | 6 |
| Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido..... | 7 |
| Demonstrações dos Fluxos de Caixa | 8 |
| Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis..... | 9 |



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores e Cotistas da
Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.** (“Distribuidora”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas acima apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.** em 30 de junho de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (“BACEN”).

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a Distribuidora, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros Assuntos

Auditoria do semestre findo em 30 de junho de 2019 e exercício findo em 31 de dezembro de 2019

O exame das demonstrações contábeis do semestre findo 30 de junho de 2019 e exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentadas para fins de comparação, foram conduzidos sob a responsabilidade de outros auditores independentes, que emitiram relatórios datados de em 23 de agosto de 2019 e 25 de março de 2020, respectivamente, ambos sem modificação.



Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil ("BACEN") e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Distribuidora de continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Distribuidora ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Distribuidora são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Distribuidora.



- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Distribuidora. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Distribuidora a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 21 de setembro de 2020.

CONFIANCE AUDITORES INDEPENDENTES
CRC-SP Nº 2SP022750/O-8

José Júlio de Sousa Pereira
Contador
CRC-SP Nº 1SP094178/O-3

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL Em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 (Valores em R\$ mil)

| | <u>Nota</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Ativo | | | |
| Circulante | | 2.898 | 1.479 |
| Disponibilidades | 4 | 105 | 161 |
| Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos | | 1.880 | 967 |
| Carteira própria | 5 | 1.880 | 967 |
| Outros créditos | | 913 | 351 |
| Rendas a receber | 6 | 556 | 346 |
| Diversos | 7 | 357 | 5 |
| Total do ativo | | 2.898 | 1.479 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.**BALANÇO PATRIMONIAL**

Em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019

(Valores em R\$ mil)

| | <u>Nota</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Passivo | | | |
| Circulante | | 1.481 | 239 |
| Outras obrigações | | 1.481 | 239 |
| Fiscais e previdenciárias | 8 | 314 | 73 |
| Diversas | 9 | 1.167 | 166 |
| Patrimônio líquido | | 1.417 | 1.240 |
| Capital social | 11 | 2.770 | 2.770 |
| Reservas de lucros | | 103 | 79 |
| Ajuste ao valor de mercado - Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos | | 37 | 26 |
| Prejuízos acumulados | | (1.493) | (1.635) |
| Total do passivo | | 2.898 | 1.479 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019
(Em milhares de reais, exceto lucro líquido por cota)

| | <u>Nota</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Receitas da intermediação financeira | | 42 | 4 |
| Resultado com operações de títulos e valores mobiliários | 13 | 42 | 4 |
| Resultado bruto da intermediação financeira | | 42 | 4 |
| Outras receitas (despesas operacionais) | | 400 | 120 |
| Receitas de prestação de serviços | 14 | 2.832 | 564 |
| Despesas de pessoal | 15 | (191) | (93) |
| Despesas administrativas | 16 | (1.985) | (310) |
| Despesas tributárias | 17 | (256) | (41) |
| Resultado operacional | | 442 | 124 |
| Resultado antes da tributação do lucro e participações | | 442 | 124 |
| Imposto de renda e contribuição social | | (276) | (27) |
| Provisão para imposto de renda | 10 | (168) | (14) |
| Provisão para contribuição social | 10 | (108) | (13) |
| Participação dos empregados | | - | (8) |
| Lucro líquido do semestre | | 166 | 89 |
| Número de cotas | | 2.770.000 | 2.770.000 |
| Lucro por cota integralizada | | 0,06 | 0,03 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

| | <u>Nota</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Lucro líquido do semestre | | 166 | 89 |
| Ajuste ao valor de mercado – Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros e derivativos | | 37 | 7 |
| Resultado abrangente do período | | 203 | 96 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019

(Em milhares de reais)

| Nota | Capital social | | Reservas de lucros | | | | Total |
|---|----------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|----------------------|--------------|
| | Capital social | Aumento de capital | Reserva legal | Reserva especial | Ajuste de avaliação patrimonial | Prejuízos acumulados | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | 2.570 | 200 | - | - | (8) | (2.080) | 682 |
| Aumento de capital | 200 | (200) | - | - | - | - | - |
| Ajuste ao valor de mercado - Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros e derivativos | - | - | - | - | 15 | - | 15 |
| Lucro líquido do semestre | - | - | - | - | - | 89 | 89 |
| Destinações | - | - | 9 | 4 | 0 | (13) | - |
| Saldos em 30 de junho de 2019 | 2.770 | - | 9 | 4 | 7 | (2.004) | 786 |
| Mutações no semestre | 200 | (200) | 9 | 4 | 15 | 76 | 104 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | 2.770 | - | 53 | 26 | 26 | (1.635) | 1.240 |
| Ajuste ao valor de mercado - Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros e derivativos | - | - | - | - | 11 | - | 11 |
| Lucro líquido do semestre | - | - | - | - | - | 166 | 166 |
| Destinações | - | - | 16 | 8 | - | (24) | - |
| Saldos em 30 de junho de 2020 | 2.770 | - | 69 | 34 | 37 | (1.493) | 1.417 |
| Mutações no semestre | - | - | 16 | 8 | 11 | 142 | 177 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA**

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

| | <u>Nota</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | |
| Lucro líquido do semestre | | 166 | 89 |
| Ajustes ao lucro líquido: | | | |
| Ajuste ao valor de mercado – Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros e derivativos | | 11 | 15 |
| Resultado ajustado | | <u>177</u> | <u>104</u> |
| Variação de ativos e passivos: | | | |
| (Aumento) redução em títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos | | (913) | 50 |
| (Aumento) em outros créditos | | (562) | (152) |
| Aumento em outras obrigações | | 1.242 | 85 |
| Caixa líquido proveniente das atividades operacionais | | <u>(56)</u> | <u>87</u> |
| Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa | | <u>(56)</u> | <u>87</u> |
| Saldo de caixa e equivalentes de caixa | | | |
| No início do semestre | | 161 | 16 |
| No fim do semestre | | 105 | 103 |
| Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa | | <u>(56)</u> | <u>87</u> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

1. Contexto operacional

A Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários (“Distribuidora”) foi criada em 4 de maio de 2010, é regida, sobretudo, pela legislação das sociedades por ações e teve seu funcionamento autorizado pelo Banco Central do Brasil (“Bacen”) e tem como atividade preponderante a administração fiduciária de fundos de investimento, podendo exercer as atividades descritas em seu contrato social permitidas às sociedades distribuidoras de títulos e valores mobiliários.

A Distribuidora protocolou junto à Receita Federal a alteração do endereço do Rio de Janeiro para São Paulo, após a aprovação dos diretores responsáveis, bem como a transferência da sede social para São Paulo no Ofício 25926/2019/BCB/DEORF/GTSP1, de 25 de novembro de 2019. A Distribuidora realizou o cadastro junto à Prefeitura Municipal de São Paulo o Cadastro de Contribuintes Mobiliários (CCM) no dia 31 de janeiro de 2020.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

2.1. Base de apresentação

O Real é a moeda funcional da Distribuidora. As demonstrações contábeis estão apresentadas em milhares de reais e foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil – BACEN, e estão apresentadas em conformidade com o Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional – COSIF.

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração use julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis, quando for o caso. Os ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas referem-se, basicamente: aos valores de mercado dos títulos e valores mobiliários, provisão para tributos e contribuições com exigibilidade suspensa, a provisão para passivos contingentes e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Distribuidora revisa as estimativas e premissas periodicamente.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

2.2. Alteração nas normas contábeis brasileiras

Com relação as normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis – CPC, relacionadas ao processo de convergência às normas internacionais de contabilidade, foram adotados para fins de elaboração e divulgação das demonstrações contábeis apenas os pronunciamentos aprovados pelo Banco Central do Brasil, sendo as principais alterações introduzidas e que impactaram as demonstrações contábeis:

- Resolução nº 3.566/08 - redução do valor recuperável de ativos (CPC 01 (R1)).
- Resolução nº 3.604/08 - demonstração do Fluxo de Caixa (CPC 03 (R2)).
- Resolução nº 3.605/08 - que estabeleceu o novo critério para registro de Reserva de Capital; a obrigatoriedade de destinar o lucro apurado em cada exercício, seja através da distribuição de dividendos ou da constituição de Reserva de Lucros.
- Resolução nº 3.750/09 - divulgação sobre partes relacionadas (CPC 05 (R1)).
- Resolução nº 3.823/09 - provisões, passivos contingentes e ativos contingentes (CPC 25).
- Resolução nº 3.973/11 - eventos subsequentes (CPC 24).
- Resolução nº 3.989/11 - pagamento baseados em ações (CPC 10 (R1)).
- Resolução nº 4.007/11 - políticas contábeis, mudança de estimativa e retificação de erro (CPC 23).
- Resolução nº 4.144/12 - estrutura conceitual para elaboração e divulgação de relatório contábil financeiro (Pronunciamento conceitual básico), exceto nas matérias não conflitantes com os dispositivos do BACEN (CPC 00 (R2)).
- Resolução nº 4.424/15 - registro contábil e evidenciação de benefícios a empregados (CPC 33 (R1)).
- Resolução nº 4.524/16 efeitos das mudanças nas taxas de câmbio e conversão de demonstrações contábeis (CPC 02 (R2)).
- Resolução nº 4.534/16 Ativo Intangível (CPC 04 (R1)).
- Resolução nº 4.535/16 Ativo Imobilizado (CPC 27)

3. **Resumo das principais práticas contábeis**

As políticas contábeis adotadas são aplicadas de forma consistente em todos os períodos apresentados nestas demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

a) Reconhecimento de receitas e despesas

Em conformidade com o regime de competência, as receitas e as despesas são reconhecidas na apuração do resultado do período a que pertencem e, quando se correlacionam, de forma simultânea, independentemente de recebimento ou pagamento. As operações formalizadas com encargos financeiros pós-fixados são atualizadas pelo critério pro rata die, com base na variação dos respectivos indexadores pactuados, e as operações com encargos financeiros pré-fixados estão registradas pelo valor de resgate, retificado por conta de rendas a apropriar ou despesas a apropriar correspondentes ao período futuro.

b) Receitas de prestação de serviços

As receitas de prestação de serviços da Distribuidora são compostas, principalmente, por rendas com taxas de administração de fundos de investimentos e carteiras administradas. A taxa de administração é calculada sobre o patrimônio líquido diário do fundo ou carteira, conforme percentual previsto no regulamento, e apropriada diariamente.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Conforme resolução CMN nº 3.604/08 inclui dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, com risco insignificante de mudança de valor e limites, com prazo de vencimento inferior ou igual a 90 dias no momento de sua aplicação (Nota nº 4).

d) Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos

Os títulos e valores mobiliários (Nota nº 5) são classificados com base em um conjunto de critérios para registro e avaliação da carteira de títulos, definidos pela Circular nº 3.068/01 do Banco Central, de acordo com a intenção da Administração, nas seguintes categorias:

- Títulos para negociação

São ajustados pelo valor de mercado, sendo estes ajustes com contrapartida em conta de resultado.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

- Títulos disponíveis para venda

São registrados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos em contrapartida do resultado e avaliados ao valor de mercado, sendo suas valorizações e desvalorizações registradas, líquidas dos efeitos tributários em contrapartida de conta específica do patrimônio líquido, líquidos dos efeitos tributários.

- Títulos mantidos até o vencimento

São registrados pelo custo de aquisição, acrescido dos rendimentos intrínsecos auferidos, reconhecidos em conta de resultado. Esses títulos não são ajustados pelo valor de mercado e a Distribuidora deve declarar sua capacidade financeira e intenção para manter até o vencimento.

e) Negociação e intermediação de valores

Demonstrado pelo valor das operações de compra ou venda de títulos, realizadas junto às bolsas de valores, por conta própria e de clientes, pendentes de liquidação dentro do prazo regulamentar.

f) 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 são efetuados de acordo com os critérios descritos a seguir:

- Contingências ativas

Não são reconhecidas nas demonstrações contábeis, exceto quando da existência de evidências que garantam a sua realização; sobre as quais não cabem mais recursos.

- Contingências passivas

São reconhecidas nas demonstrações contábeis quando, baseado na opinião de assessores jurídicos e da administração, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, com uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis pelos assessores jurídicos são apenas divulgados em notas explicativas, enquanto aquelas classificadas como perda remota não requerem provisão e divulgação.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

- Obrigações legais - fiscais e previdenciárias

Referem-se a demandas judiciais onde estão sendo contestadas a legalidade e a constitucionalidade de alguns tributos e contribuições. O montante discutido é quantificado, registrado e atualizado mensalmente, quando aplicável.

g) Demais ativos e passivos circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos.

h) Redução ao valor recuperável de ativos (“Impairment”)

De acordo com o CPC 01, aprovado pela Resolução do CMN nº 3.566 de 29 de maio de 2008, com base na análise da Administração, se o valor contábil dos ativos da Distribuidora exceder o seu valor recuperável, é reconhecida uma perda por “*impairment*” no seu resultado. Com base em análise de seus ativos, a Administração conclui que não há evidências que indiquem a necessidade de constituição de provisão para perdas consideradas permanentes.

i) Tributos

Os tributos são apurados com base nas alíquotas demonstradas no quadro a seguir:

| <u>Tributos</u> | <u>Alíquotas</u> |
|---|------------------|
| Imposto de renda - IR (15% + adicional de 10%) | 25% |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido – CSLL | 15% |
| PIS/Pasep | 0,65% |
| Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS | 4% |
| Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN (*) | 2% ou 5% |

(*) Para o serviço de administração de fundos a alíquota é 2% e para o serviço de consultoria e coordenação financeira é de 5%.

O prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social acumulados em 30 de junho de 2020 são de R\$ 1.236 (R\$ 1.545 em 31 de dezembro de 2019 e R\$ 1.753 em 30 de junho de 2019), que poderão ser utilizados para compensar lucros futuros tributáveis pelo imposto de renda e contribuição social até o limite de 30% do lucro tributável apurado.

De acordo com a legislação brasileira, não há prazo para a compensação de prejuízos fiscais. Os créditos correspondentes a esses prejuízos fiscais não estão refletidos nestas demonstrações contábeis.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

j) Prestadores de serviços

As contas a pagar aos prestadores de serviços são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva, quando aplicável.

k) Provisão

São reconhecidas quando: i) a Distribuidora tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado e eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e ii) o valor possa ser estimado com segurança.

l) Destinação do resultado

A distribuição do lucro líquido é feita de acordo com o disposto no Contrato Social: i) 10% (dez por cento) para Reserva Legal; ii) 5% (cinco por cento) para Reserva Especial; e, iii) aos administradores na proporção de suas cotas em Reunião de Sócios.

4. Disponibilidades

Os saldos de disponibilidades em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 estão demonstrados a seguir:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Banco Bradesco S.A. | - | 113 |
| Terra Investimentos S.A. | 104 | 47 |
| Banco do Brasil S.A. | 1 | 1 |
| | <u>105</u> | <u>161</u> |

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

5. Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos

O custo atualizado, acrescido dos rendimentos auferidos, dos títulos e valores mobiliários, em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 está distribuído da seguinte forma:

| Título | Vencimento | 30/06/2020 | | 31/12/2019 | |
|---|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | Quantidade | Valor de mercado | Quantidade | Valor de mercado |
| <u>Títulos disponíveis para venda</u> | | | | | |
| <u>Títulos públicos</u> | | | | | |
| Letras financeiras do tesouro - LFT | 01/03/2021 | 21 | 224 | 21 | 220 |
| Letras financeiras do tesouro - LFT | 01/09/2022 | - | - | - | - |
| Letras financeiras do tesouro - LFT | 01/03/2023 | 17 | 181 | 17 | 178 |
| Letras financeiras do tesouro - LFT | 01/03/2024 | 25 | 266 | 25 | 261 |
| | | 63 | 671 | 63 | 659 |
| <u>Títulos para negociação</u> | | | | | |
| <u>Fundo DI Referenciado</u> | | | | | |
| Brad Empresas FIC FI Ref Di Federal | | 87.414 | 497 | - | - |
| <u>Cotas de fundos de investimento</u> | | | | | |
| Ideal Trust Cash I FIC FIM | | 165.557 | 167 | 165.557 | 168 |
| MNT 10 FIM E IE Crédito Privado | | 5.052 | 545 | 25.043 | 140 |
| | | 170.609 | 712 | 190.600 | 308 |
| | | 258.023 | 1.209 | 190.600 | 308 |
| Total de títulos e valores mobiliários | | 258.086 | 1.880 | 190.663 | 967 |

A Distribuidora não realizou operações com instrumentos financeiros derivativos nos semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Não houve reclassificação de títulos e valores mobiliários nos semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

6. Rendas a Receber

Os saldos de rendas a receber em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 estão demonstrados a seguir:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Taxa de administração de fundos de investimento | 556 | 346 |
| | <u>556</u> | <u>346</u> |

7. Outros créditos diversos

Os saldos das demais contas de ativo circulante em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 estão demonstrados a seguir:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos | 5 | 5 |
| Impostos e contribuições a compensar | 352 | - |
| | <u>357</u> | <u>5</u> |

8. Obrigações fiscais e previdenciárias

Os saldos das obrigações fiscais e previdenciárias em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, estão demonstrados a seguir:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Impostos e contribuições sobre o lucro | 277 | 45 |
| Impostos e contribuições sobre serviços de terceiros | 6 | 4 |
| Impostos e contribuições sobre receitas/faturamento | 31 | 24 |
| | <u>314</u> | <u>73</u> |

Os impostos e contribuições foram liquidados nas respectivas datas de vencimento.

9. Outras obrigações – diversas

Os saldos de outras obrigações em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 estão assim demonstrados:

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Outras despesas administrativas (*) | 119 | 136 |
| Valores a pagar para sociedades ligadas | 359 | - |
| Credores diversos no país (**) | 689 | 30 |
| | <u>1.167</u> | <u>166</u> |

(*) Referem-se, substancialmente, a serviços de processamento de dados, consultoria e, honorários advocatícios, e serviços contábeis.

(**) Em 30 de junho de 2020 refere-se basicamente a provisão de Multa da CVM.

10. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido

Os saldos de despesas de imposto de renda e contribuição social devidos nos semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019, estão assim demonstrados:

| <u>Descrição</u> | <u>Imposto de renda</u> | | <u>Contribuição social</u> | |
|--|-------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
| Resultado antes da tributação | 443 | 102 | 443 | 115 |
| Demais adições e exclusões | 588 | 26 | 588 | 12 |
| Base de cálculo antes das compensações | 1.031 | 128 | 1.031 | 127 |
| Compensação de prejuízos fiscais e base negativa | (309) | (38) | (309) | (38) |
| Base de cálculo ajustada | 722 | 90 | 722 | 89 |
| Imposto de renda devido | | | | |
| Imposto de renda devido - 15% | (108) | (13) | | |
| Imposto de renda adicional - 10% | (60) | - | | |
| | <u>(168)</u> | <u>(13)</u> | | |
| Contribuição social | | | | |
| Contribuição social - 15% | | | (108) | (14) |
| | | | <u>(108)</u> | <u>(14)</u> |

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

11. Patrimônio Líquido

Capital social totalmente subscrito e integralizado em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, no valor de R\$ 2.770, está representado por 2.770.000 cotas, no valor nominal de um real cada, de domiciliados no país, conforme abaixo:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>31/12/2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Cotas de propriedade de pessoa física em 31/12/2018 | 2.570 | 2.570 |
| Aumento de capital em 09/11/2018, com deferimento pelo Banco Central do Brasil (BACEN) em 18/03/2019 | 200 | 200 |
| Total de cotas | 2.770 | 2.770 |
| Propriedade de pessoa jurídica equivalente a 90% | 2.493 | 2.493 |
| Propriedade de pessoa física equivalente a 10% | - | 277 |
| Cotas em tesouraria | 277 | - |

Em 16 de agosto de 2018, os cotistas da Distribuidora assinaram contrato de compra e venda de cotas da empresa com o objetivo de transferir seu controle para novos cotistas, sendo 90% para pessoa jurídica e 10% para outra pessoa física. Em 8 de maio de 2019, através do Ofício 8.988/BCB/DEORF/GTSP1, o Banco Central homologou a mudança do controle societário.

12. Destinação do lucro líquido

A destinação do lucro líquido no exercício findo em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 está demonstrada abaixo:

| <u>Competência</u> | <u>Lucro líquido</u> | <u>Reserva Legal (*) 10%</u> | <u>Reserva especial 5%</u> | <u>Total de Reservas de lucros</u> |
|--------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 1º semestre/2019 | 89 | 9 | 4 | 13 |
| 1º semestre/2020 | 166 | 16 | 8 | 24 |

(*) De acordo com o contrato social, esta reserva deve ser constituída à alíquota de 10%.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

13. Receitas da Intermediação Financeiras

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Letras Financeiras do Tesouro (LFT) | - | 4 |
| Cotas de Fundos de Investimento | 42 | - |
| | <u>42</u> | <u>4</u> |

14. Receitas de Prestação de Serviços e tributos

As receitas de prestação de serviços e respectivos tributos estão assim demonstrados:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Receita de prestação de serviços | 2.832 | 564 |
| Taxa de administração | 2.826 | 489 |
| Comissão de coordenação | 6 | 75 |
| Impostos e contribuições | 191 | 41 |
| Imposto sobre serviços (ISS) | 57 | 14 |
| COFINS | 115 | 23 |
| PIS/Pasep | 19 | 4 |
| | <u>2.641</u> | <u>523</u> |

15. Despesas de Pessoal

As despesas de pessoal e respectivos encargos estão assim demonstrados:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Despesas de proventos e pró-labore | 191 | 62 |
| Despesas de encargos | - | 19 |
| Despesas com benefícios | - | 12 |
| | <u>191</u> | <u>93</u> |

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

16. Outras despesas administrativas

A composição de outras despesas administrativas nos semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019, estão assim demonstradas:

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Despesas água, energia e gás | 5 | - |
| Despesas de aluguel | 43 | - |
| Despesas de processamento de dados (*) | 478 | 75 |
| Despesas de comunicação | 10 | 9 |
| Despesas de Material | 1 | - |
| Despesas de propaganda e publicidade | 2 | 24 |
| Despesas de serviços do sistema financeiro | 40 | 32 |
| Despesas de serviços técnicos especializados (**) | 764 | 135 |
| Despesas de serviços de terceiros | 21 | 15 |
| Despesas de viagens no País | - | 3 |
| Despesas Transporte | 2 | - |
| Despesas Tributárias | 1 | - |
| Multas CVM | 588 | - |
| Outras despesas administrativas | 30 | 17 |
| | <u>1.985</u> | <u>310</u> |

(*) As despesas de processamento de dados referem-se, substancialmente, a softwares operacionais.

(**) As despesas de serviços técnicos especializados referem-se, substancialmente, a contratos de prestação de serviços de consultoria, auditoria e serviços contábeis.

17. Despesas tributárias

| <u>Descrição</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>30/06/2019</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Impostos sobre serviços – ISS | 57 | 14 |
| Contribuição a COFINS | 115 | 23 |
| Contribuição ao PIS | 19 | 4 |
| Outras despesas tributárias | 65 | - |
| | <u>256</u> | <u>41</u> |

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

18. Gerenciamento de risco

Risco operacional

Conforme Resolução nº 3.380/06, a Distribuidora dispõe de estrutura de gerenciamento do risco operacional, compatível com a natureza e a complexidade dos seus produtos, serviços, atividades, processos e sistemas informatizados, sendo capaz de identificar, avaliar, monitorar, controlar e mitigar a exposição a esse risco. O risco operacional é definido como a possibilidade de ocorrência de perdas resultantes de falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas e sistemas ou eventos externos. O relatório de risco operacional está à disposição dos interessados na sede da empresa e disponível no endereço eletrônico www.monetar.com.br/legislacao-e-normas.

Risco de mercado

Definido como a possibilidade de perda por oscilação no valor de mercado de preços, índices e taxas de posições ativas e passivas detidas pela instituição. A política da Distribuidora é conservadora em termos de exposição ao risco de mercado. A seleção de ativos e o estabelecimento de limites para a aplicação dos recursos da Distribuidora são definidos e validados pela Diretoria Executiva, sendo o cumprimento acompanhado diariamente. O relatório de políticas de risco de mercado está à disposição dos interessados na sede da instituição e disponível no endereço eletrônico www.monetar.com.br/legislacao-e-normas.

Risco de crédito

Fundamentado na Resolução do Banco Central nº 3.721, de 30 de abril de 2009, a exposição ao risco de crédito pela Distribuidora está ligada a possibilidade de ocorrência de perdas associadas ao não cumprimento, por determinada contraparte, de obrigações relativas à liquidação de operações envolvendo títulos e valores mobiliários, instrumentos financeiros derivativos ou aplicações interfinanceiras. A Distribuidora não realiza quaisquer operações de crédito, como instrumentos mitigadores, além de atuar de forma conservadora, respeitados rigorosamente os limites de diversificação e concentração máximos estabelecidos pelo Banco Central do Brasil. É realizada uma criteriosa seleção de instituições e ativos financeiros aptos a compor a carteira de investimentos da Distribuidora. Não foram registradas no período perdas decorrentes de eventos relacionados a risco de crédito. O relatório com a descrição da estrutura de gerenciamento do risco de crédito está à disposição dos interessados na sede da instituição e disponível no endereço eletrônico www.monetar.com.br/legislacao-e-normas.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

Risco de liquidez

O risco de liquidez é monitorado através da projeção dos fluxos de caixa e do montante de liquidez disponível e por índices de liquidez imediata. O fluxo de caixa é projetado para, pelo menos, os próximos 90 dias, demonstrando em cada dia o fluxo de caixa esperado e acumulado até o dia. O fluxo de caixa das operações financeiras e das despesas é projetado diariamente e os demais fluxos mensalmente, computados no primeiro dia útil do mês. Tal análise permite identificar os ativos e passivos em um horizonte de tempo, garantindo que a Distribuidora deverá possuir recursos para cobrir passivos nas datas futuras.

Os limites de liquidez determinam o nível mínimo da liquidez que a instituição deve manter diariamente e em determinados prazos da projeção de fluxo de caixa futuro. Tendo em vista que a carteira de ativos da Distribuidora possui liquidez diária, o risco de descasamento entre ativo e passivo está mitigado, e a instituição possui ativos líquidos o suficiente e compatíveis com a exposição ao risco atual. O relatório com a descrição da estrutura do risco de liquidez está à disposição dos interessados na sede da empresa e disponível no endereço eletrônico www.monetar.com.br/legislacao-e-normas.

19. Gerenciamento de capital

Conforme determina a Resolução nº 3.988/2011, a estrutura de gerenciamento de capital deve ser compatível com a natureza das operações, da complexidade dos produtos e serviços oferecidos, e a dimensão da exposição a riscos que a empresa está sujeita. A Distribuidora possui uma estrutura enxuta e de complexidade relativamente baixa, não realiza operações de crédito e/ou câmbio, não estando sujeito a riscos de câmbio. Seus recursos próprios estão alocados em títulos públicos federais, estando sujeito apenas a taxa de juros.

A Distribuidora não possui instrumentos de dívida, sendo a sua principal fonte de capital proveniente das receitas geradas por suas atividades e por aportes dos seus sócios. O relatório com a descrição da estrutura de gerenciamento de capital está à disposição dos interessados na sede da empresa e disponível no endereço eletrônico www.monetar.com.br/legislacao-e-normas.

20. Limites operacionais (Acordo de Basiléia)

Em 30 de junho de 2020, o Conglomerado do grupo encontra-se enquadrado nos limites de capital e patrimônio compatível com o risco da estrutura dos ativos, conforme normas e instruções estabelecidas pela Resolução nº 2.099/94 e legislação complementar. O índice de Basiléia do Conglomerado em 30 de junho de 2020 é de 18,56% (18,48% em 31 de dezembro de 2019).

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

21. Análise de sensibilidade

A Instituição, de forma geral, não incorre em riscos de mercado e liquidez em suas atividades, pois é uma prestadora de serviços de administração de Fundos de Investimentos.

Concentra seus serviços em clientes institucionais e de grande porte e, dessa forma, quando estes operam de forma alavancada, a Instituição pode incorrer em risco de crédito.

As aplicações financeiras de carteira própria são feitas em títulos de renda fixa de instituições financeiras que apresentam solidez financeira com destacada avaliação de rating, ou então, em títulos públicos federais.

Em conformidade com a Circular nº 3.959 e Resolução 4.720, do Banco Central do Brasil, a Distribuidora utiliza, para fins de sensibilidade dos valores contábeis, o abaixo disposto:

| <u>Conta</u> | <u>30/06/2020</u> | <u>Varição em função do risco</u> |
|--|---------------------|---------------------------------------|
| Caixa e equivalentes de caixa (a) | 105 | - |
| Títulos e valores mobiliários (b) | 1.880 | 5% |
| | <u>1.985</u> | |

(a) sem risco de variação em função do risco.

(b) risco estimado. Até a presente data não houve perda.

22. Contingências

Nos semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e exercício findo em 31 de dezembro de 2019, não há ativos e passivos contingentes, tampouco contingências relacionadas a processos judiciais tributários, trabalhistas, cíveis e/ou de qualquer natureza.

23. Alteração estatutária

Em 18 de novembro de 2018 foi formalizada a 14ª alteração contratual para aumento de Capital Social, passando de R\$ 2.570 para R\$ 2.770 com deferimento pelo Banco Central em 18 de março de 2019.

Em 11 de março de 2019 foi formalizada a 15ª alteração em razão de alteração legislativa na ouvidoria.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

Em 28 de junho de 2019 foi formalizada a 16ª alteração contratual para mudança do controle acionário. Esta alteração foi homologada pelo Banco Central do Brasil no ofício 8988/2019-BCB/DEORF/GTPS1 em 08 de maio de 2019.

Em 25 de novembro de 2019, através do Ofício 25.926/2019-BCB/DEORF/GTSP1, o Banco Central do Brasil, homologou os diretores responsáveis e a transferência da sede da Distribuidora do Rio de Janeiro para São Paulo.

24. Ouvidoria (0800-095-0731)

A Distribuidora, atendendo exigências contidas na Resolução nº 4.433/15 e Circular nº 3.503/10 ambas editadas pelo Banco Central do Brasil, dispõe de um Diretor e um Ouvidor para atender as atribuições desse componente organizacional, pelo site www.monetar.com.br

25. Eventos subsequentes

Efeitos do Coronavírus nas Demonstrações Contábeis

Efeito do Coronavírus nas demonstrações contábeis – A Administração da Distribuidora tem acompanhado atentamente os impactos provenientes da pandemia ocasionada pelo Covid-19 na economia mundial, e em especial, no mercado brasileiro. Dentro deste contexto, considerando os riscos e incertezas aos quais a Distribuidora está exposta, a Administração avaliou os possíveis eventos econômicos que pudessem impactar a Distribuidora, e todavia, nas circunstâncias, não foram observados eventuais impactos nas suas operações.

Outros eventos subsequentes

Em 28 de maio de 2020, foi protocolado na 2ª Vara Empresarial de Conflitos de Arbitragem, “ação de dissolução parcial de sociedade c/c apuração de haveres (com pedido de tutela)”, proposta por Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda e Terra Investimentos Distribuidora, para exclusão de sócio minoritário.

Em 9 de junho de 2020, foi proferida a decisão do processo digital nº 1043740-84.2020.8.26.0100 deferindo tutela de urgência para exclusão do referido sócio.

Em 10 de junho de 2020, foi protocolado junto ao Banco Central do Brasil, solicitação de alteração societária pela Monetar Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

Em 8 de setembro de 2020, o Banco Central através do Ofício 19501/2020-BCB/Deorf/GTSP1 – Processo 177338, aprovou a nomeação da nova Diretoria e a alteração contratual.

MONETAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Semestres findos em 30 de junho de 2020 e 2019 e
exercício findo em 31 de dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

A alteração contratual encontra-se em fase de registro na JUCESP – Junta Comercial do Estado de São Paulo.

A DIRETORIA

Dolores Aparecida de Faria Oliveira
Contador CRC nº 1SP 164555/O-2

* * *