

STONE SOCIEDADE DE CRÉDITO DIRETO S.A.

Table with financial data for Stone Sociedade de Crédito Direto S.A. for the period ending 31/12/2020. Includes sections for Balanço Patrimonial, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, and Demonstração do Resultado Abrangente.

www.gazetasp.com.br

INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. - CNPJ 62.090.873/0001-90

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO
Apresentação: Em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.S.as, as demonstrações contábeis da INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. (DTVM) em exercício findo em 31 de dezembro de 2020, acrescidas das notas explicativas e do relatório dos auditores independentes.

Table with financial data for INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. for the period ending 31/12/2020. Includes sections for Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro, Demonstração do Resultado para o Semestre e Exercícios Findos em 31 de Dezembro, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
1. Contexto operacional: Em junho de 2010, o grupo norte-americano StoneX Group Inc. (www.stonex.com) adquiriu 100% das quotas do capital da Aporte Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

Table with financial data for INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. for the period ending 31/12/2020. Includes sections for Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro, Demonstração do Resultado para o Semestre e Exercícios Findos em 31 de Dezembro, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

15. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro: a. Demonstração do cálculo de IRPJ e CSLL: Resultado líquido antes da tributação sobre o lucro (I) 10.822 6.445 IRPJ e CSLL as alíquotas vigentes (4.328) (2.578)

Table with financial data for INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. for the period ending 31/12/2020. Includes sections for Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro, Demonstração do Resultado para o Semestre e Exercícios Findos em 31 de Dezembro, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

16. Contingências: O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das provisões, contingências passivas e obrigações legais são efetuados de acordo com os critérios definidos na Resolução nº 3.828/08 do CMN e Carta-Circular nº 3.429/10 do BACEN. A. Passivo contingente obrigatório: A Instituição possui em 31 de dezembro de 2020 um processo judicial movido por terceiros com registro e relacionado a fatos geradores anteriores à data do balanço especial de fechamento para aquisição da Aporte DTVM Ltda.

17. Compliance e PLD-FT: E nosso compromisso atuar continuamente para assegurar a conformidade às regulamentações vigentes através de controles internos planejamos e executamos procedimentos de auditoria interna para assegurar a integridade e a confiabilidade das informações contábeis e operacionais. 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, colúrio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

18. Gerenciamento de riscos: GIR (Gestão Integrada de Riscos): A Resolução nº 4.557/17 do CMN dispõe sobre a estrutura de gerenciamento integrado de riscos e a estrutura de gerenciamento de capital (GRC), conforme segue: a. Risco operacional: O risco operacional é definido como a possibilidade de ocorrência de eventos anteriores à aquisição da Aporte. A Instituição possui em 31 de dezembro de 2020 um processo judicial movido por terceiros com registro e relacionado a fatos geradores anteriores à data do balanço especial de fechamento para aquisição da Aporte DTVM Ltda.

19. Outras informações: a. Receita de prestação de serviços: 2020 2019 Rendas de assessoria técnica 85.276 4.877 Rendas de corretagem 11.896 5.743 Rendas de comissão de colocação de títulos 9.340 4.466 Outras 124 109 Total 26.636 25.195

20. Prestação de outros serviços e política de independência do auditor: Informamos que a Empresa contratada para auditoria das demonstrações contábeis da Instituição não prestou no período outros serviços que não sejam de auditoria externa. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionais estabelecidos pelo Banco Central do Brasil, conforme a Resolução nº 4.192/13 do CMN, que trata do cálculo do Patrimônio de Referência (PR). Abaixo segue quadro demonstrativo, conforme regulamentação em vigor:

Table with financial data for INTL FCStone Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. for the period ending 31/12/2020. Includes sections for Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro, Demonstração do Resultado para o Semestre e Exercícios Findos em 31 de Dezembro, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
uma 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.

60. Outras informações: a. Receita de prestação de serviços: 2020 2019 Rendas de assessoria técnica 85.276 4.877 Rendas de corretagem 11.896 5.743 Rendas de comissão de colocação de títulos 9.340 4.466 Outras 124 109 Total 26.636 25.195

61. Outras informações: a. Receita de prestação de serviços: 2020 2019 Rendas de assessoria técnica 85.276 4.877 Rendas de corretagem 11.896 5.743 Rendas de comissão de colocação de títulos 9.340 4.466 Outras 124 109 Total 26.636 25.195