

Demonstrações Financeiras nos Semestres Fintos em 30/06/2021 e 2020 e Exercício Finto em 31/12/2020 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Balanco Patrimonial			Nota	30/06/21	31/12/20
Ativo/Circulante		2.014		1.931	
Disponibilidades	4	1.944		1.875	
Outros Ativos		70		56	
Outros créditos - Diversos	8	70		54	
Despesas antecipadas		-		2	
Não Circulante		2.480		2.495	
Instrumentos Financeiros		2.371		2.351	
Títulos e valores mobiliários	5	2.371		2.351	
Imobilizado de Uso	9	70		90	
Outras imobilizações de uso		2.966		2.966	
(Depreciações acumuladas)		(2.896)		(2.876)	
Intangível	10	39		54	
Ativos Intangíveis		183		183	
(Amortização acumulada)		(144)		(129)	
Total do Ativo		4.494		4.426	

Balanco Patrimonial			Nota	30/06/21	31/12/20
Passivo/Circulante		260		546	
Instrumentos Financeiros		270		276	
Depósitos	6	27		-	
Negociação e intermediação de valores	7	-		26	
Outros Passivos		233		520	
Fiscais e previdenciárias	11	53		405	
Diversas	12	180		115	
Patrimônio Líquido		4.234		3.880	
Capital:		40.668		38.668	
De Domiciliados no país		40.672		38.672	
(Redução de Capital)		(4)		(4)	
Ajustes de avaliação patrimonial		(27)		(16)	
(Prejuízos acumulados)		(36.407)		(34.772)	
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		4.494		4.426	

Demonstração do Resultado			Nota	30/06/21	30/06/20
Receitas de Intermediação Financeira		30		112	
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		30		112	
Resultado Bruto da Intermediação Financeira		30		112	
Outras Receitas/Despesas Operacionais		(1.655)		(3.054)	
Recargas de prestação de serviços	17.a	-		114	
Despesas de pessoal	17.b	(895)		(1.168)	
Outras despesas administrativas	17.c	(720)		(1.876)	
Despesas tributárias	17.d	(52)		(140)	
Despesas com provisões		-		6	
Outras receitas operacionais		2		36	
Outras despesas operacionais		-		(26)	
Resultado Operacional		(1.635)		(2.942)	
Resultado antes da Tributação sobre o Lucro e Participações		(1.635)		(2.942)	
Prejuízo do Semestre		(1.635)		(2.942)	
Nº de ações:		27.889.500		18.398.232	
Lucro/(Prejuízo) por ação R\$		(0,059)		(0,160)	
Demonstração do Resultado Abrangente		30/06/21		30/06/20	
Resultado Líquido do Semestre		(1.635)		(2.942)	
Resultado Abrangente		(11)		(5)	
Ajustes que serão transferidos para resultados:		(11)		(5)	
Ajuste TVM		(11)		(5)	
Resultado Abrangente Total		(1.646)		(2.947)	

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)			30/06/21	30/06/20
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do semestre			(1.635)	(2.942)
Depreciações/amortizações/perdas valor recuperável			35	37
Provisão para outros créditos de liquidação duvidosa			-	(6)
			(1.600)	(2.911)
Variação de Ativos e Obrigações				
(Aumento) redução em instrumentos financeiros ativos			(331)	(63)
(Aumento) redução de outros ativos			(31)	290
Aumento (redução) em instrumentos financeiros passivos			1	(341)
Aumento (redução) em outros passivos			(287)	(666)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais			(1.931)	(3.004)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimento pela integralização de capital			2.000	-
Pagamentos pela redução de capital			-	(4)
Caixa líquido proveniente das (aplicado nas) atividades de financiamento			2.000	(4)
Ativo líquido (Redução líquida) de caixa e equivalentes de caixa				
Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre			69	(3.008)
Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre			1.875	5.984
			1.944	2.976

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido					
Semestre de 01/01/21 a 30/06/21					
	Capital Realizado	Redução de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Saldos no Início do Semestre em 01/01/21	38.672	(4)	(16)	(34.772)	(880)
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos	-	-	(11)	-	(11)
Aumento de capital	2.000	-	-	-	2.000
Prejuízo do semestre	-	-	-	(1.635)	(1.635)
Saldos no Fim do Semestre em 30/06/21	40.672	(4)	(27)	(36.407)	4.234
Mutações do Semestre:	2.000	-	(11)	(1.635)	354

Semestre de 01/01/20 a 30/06/20					
	Capital Realizado	Redução de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Saldos no Início do Semestre em 01/01/20	38.672	-	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao valor de mercado - TVM e Derivativos	-	-	(5)	-	(5)
Redução de capital	-	(4)	-	-	(4)
Prejuízo do semestre	-	-	-	(2.942)	(2.942)
Saldos no Fim do Semestre em 30/06/20	38.672	(4)	5	(33.482)	5.191
Mutações do Semestre:	-	(4)	(5)	(2.942)	(2.951)

9. Imobilizado de uso:					
	30/06/21	31/12/20	Depreciação depre-	Imobi-	Imobi-
	30/06/21	31/12/20	ciacão	lizado	lizado
Instalações	10%	258	(253)	5	7
Móveis e equipamentos de uso	10%	1.192	(1.146)	46	56
Sistema de comunicação	10%	238	(238)	-	-
Sistema processamento de dados	20%	1.267	(1.249)	18	25
Sistema de segurança	10%	11	(10)	1	2
		2.966	(2.896)	70	90

d) Despesas tributárias: São representadas por:					
	30/06/21	30/06/20			
Despesas de ISS			-	(2)	
Despesas de COFINS			(1)	(10)	
Despesas de PIS			-	(2)	
Outras despesas tributárias			(51)	(126)	
			(52)	(140)	

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras					
1. Contexto operacional: A Magliano S.A. Corretora de Títulos e Valores Mobiliários ("Corretora"), foi constituída em 15 de outubro de 1968, por seu sócio fundador Raymundo Magliano, o qual era corretor membro da Bolsa Oficial de Valores de São Paulo, desde 1927 recebendo o título membro de nº 1 quando da transformação para Bolsa de Valores de São Paulo. Ao longo desses 94 anos de atuação no mercado financeiro, a Corretora por meio de seus fundadores e acionistas, procurou elevar cada vez mais o nível de profissionalismo, transparência e divulgação do mercado de valores mobiliários. A Corretora busca o constante aperfeiçoamento e expansão no mercado de valores mobiliários por meio dos diversos programas de divulgação e promoção junto ao público. A Corretora tem por objeto social operar em bolsa de valores, de mercadorias e de futuros, negociar e distribuir títulos e valores mobiliários, por conta própria ou de terceiros e exercer demais atividades permitidas e regulamentadas pelo Banco Central do Brasil (BACEN) e pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Em julho de 2018 firmamos o acordo operacional com a GUIDE INVEST, realizamos a primeira operação de migração da carteira de clientes, e que foi considerada positiva tanto pela Magliano Corretora como pela Guide Invest. Em 12 de setembro de 2019, a Magliano Corretora assinou a segunda etapa da operação com a Guide Invest, já prevista no Acordo Operacional anterior. Para essa segunda operação, a carteira remanescente de clientes e os fundos/lobos/carteiras foram migrados para a Guide Invest no segundo semestre de 2019. Com a migração da segunda operação, todas as atividades operacionais geradora de caixa foram migradas para a Guide Invest, a Magliano Corretora atualmente encontra-se sem atividade operacional geradora de receita, porém cumpre rigorosamente com suas obrigações acessórias junto aos reguladores, com o propósito de que, esteja apta à realização da alienação da sua estrutura remanescente. Conforme informações veiculadas em diversas mídias, em julho de 2020 a Corretora foi adquirida pela empresa Neon Pagamentos (NEON), uma fintech voltada ao seguimento financeiro e de capitais, que conta com potenciais investidores, que apesar de tão pouco tempo de criação, conta com uma base de clientes na ordem de 9 milhões de contas digitais. Esse número representa 3 vezes o número de investidores vinculados a B3 atualmente. A filosofia da NEON em atender as camadas C e D da sociedade agradeu aos sócios da Corretora, que vislumbram a possibilidade de vir um antigo sócio que tem continuidade. O sócio majoritário Raymundo Magliano Filho, que quando presidente da antiga BOVESPA, implantou o programa "Bolsa Vai Além Voz", visitando no ocasião diversas fábricas e locais públicos com o intuito de levar conhecimento, educação e acesso ao ambiente de negociação, quebrando a mística de que a "Bolsa é um local para poucos". Neste sentido, a continuidade operacional da Corretora está sujeita aos planos e estratégias a serem definidos pela nova administração da Corretora, sendo que, o processo de transferência do controle acionário está em processo de verificação por parte do BACEN, conforme descrito na nota explicativa nº 20.3. Eventos: Em 30 de abril de 2020 houve a cisão parcial da Corretora, com acervo líquido à nova Sociedade a ser constituída, reduzindo o capital social de R\$ 38.672 para R\$38.668, sendo que o montante de R\$ 4 foi destinado para a nova Sociedade constituída denominada "RMagi Participações Ltda.". Em 15 de julho de 2021 o Banco Central do Brasil aprovou o cancelamento da autorização para realizar operações no mercado de câmbio; e, a mudança da denominação social para Magliano S.A. Corretora de Títulos e Valores Mobiliários. 2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN), com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, associadas às normas consuetudinárias no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro (COSIF) e normalizações do Conselho Nacional (CMN), quando aplicáveis, em conformidade com a Resolução CMN nº 4.720/19 e da Circular BACEN nº 3.959/19. As demonstrações financeiras incluem estimativas e pressupostos, como a mensuração de provisões para créditos de liquidação duvidosa, estimativas do valor justo de determinados instrumentos financeiros, provisão para contingências, estimativas da vida útil de determinados ativos, perdas por redução ao valor recuperável, "impairment" de títulos e valores mobiliários classificados nas categorias títulos disponíveis para venda e títulos para negociação, ativos não financeiros e outros similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e pressupostos. As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Corretora. Todas as informações apresentadas em real foram convertidas em reais mil, exceto quando indicado de outra forma. As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico e, quando aplicável, houve mensuração a valor justo, conforme descrito nas principais práticas contábeis a seguir. A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela diretoria da Corretora em 16 de agosto de 2021. 3. Resumo das principais práticas contábeis adotadas: a) Auração de resultados: O regime de auração do resultado é o de competência. b) Disponibilidades: As disponibilidades são representadas por recursos em moeda nacional, que são utilizados para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo, apresentando risco insignificante de mudança de valor justo. c) Aplicações interfinanceiras de liquidez: São registradas pelo valor de aquisição e acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. d) Títulos e valores mobiliários: Os títulos e valores mobiliários são classificados em suas respectivas categorias de acordo com a intenção da Administração: em negociação, disponíveis para venda e mantidos até o vencimento. Os títulos classificados na categoria "para negociação", são apresentados no ativo circulante e avaliados pelo valor de mercado. Os classificados na categoria "disponíveis para venda" são avaliados pelo valor de mercado e os classificados na categoria "mantidos até o vencimento" são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescido dos rendimentos contratados. Os ajustes ao valor de mercado dos títulos classificados na categoria "para negociação" são contabilizados em contrapartida à conta de receita ou despesa do período. Os ajustes ao valor de mercado dos títulos classificados na categoria "disponíveis para venda" são contabilizados em contrapartida à conta destacada do patrimônio líquido, deduzido dos efeitos tributários e na venda definitiva dos títulos, estes ajustes são transferidos para as respectivas contas de resultado do período.					

e) Negociação e intermediação de valores: É demonstrada pelo saldo das operações de compra ou venda de títulos e valores a receber realizadas na B3 S.A. Brasil, Bolsa, Balcão, por conta de clientes, pendentes de liquidação dentro dos prazos regulamentares ou de vencimento dos contratos. f) Imobilizado de uso: O imobilizado de uso está contabilizado ao custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear, com base em parâmetros e taxas estabelecidas pela legislação tributária, sendo de 20% a.a. para "Sistema de Processamento de Dados e Transportes", e 10% a.a. para as demais contas. O intangível está representado por "Software" sendo amortizado a taxa de 20% a.a. g) Demais ativos circulantes e não circulantes: Os demais ativos são registrados pelos valores de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas. h) Demais passivos circulantes e não circulantes: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data dos balanços. As provisões são reconhecidas no balanço quando. Há uma obrigação legal, ou constituída, como resultado de um evento passado onde é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. i) Provisão para imposto de renda e contribuição social: A provisão para o imposto de renda é constituída à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de adicional de 10% sobre os lucros que excederem a R\$ 240 no ano. E, a provisão para contribuição social está sendo calculada à alíquota de 15%, após efetuados os ajustes determinados pela legislação fiscal. Não foram reconhecidos créditos sobre prejuízos fiscais ou adições temporárias em atendimento à Resolução 3.059/02 do BACEN. j) Ativos e passivos contingentes e obrigações legais: As contingências ativas e passivas e obrigações legais, fiscais e previdenciárias são avaliadas, reconhecidas e demonstradas de acordo com os critérios definidos na Resolução nº 3.823/09 do CMN. Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As obrigações legais, fiscais e previdenciárias são demandas judiciais onde estão sendo contestadas a legalidade e a constitucionalidade de alguns tributos (impostos e contribuições). Estão reconhecidos e provisionados, independentemente, da avaliação das chances de êxito no curso do processo judicial. Os ativos contingentes são reconhecidos quando a Administração possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos. k) Resultado por Ações: Calculado com base na quantidade de ações em circulação na data do balanço. 4. Caixa e equivalentes de caixa:					
	30/06/21	31/12/20			
Disponibilidades	1.944	1.875			
Depósitos bancários	86	1.836			
Reservas livres	1.858	39			
Total caixa e equivalentes de caixa	1.944	1.875			

10. Intangível:					
	30/06/21	31/12/20	Amortização acumulada	Intangível líquido	Intangível líquido
Software	183	(144)	39	54	54
	183	(144)	39	54	54

11. Fiscais e previdenciárias:					
	30/06/21	31/12/20	Curto prazo		
IRRF sobre folha de pagamento	20	27			
INSS	27	38			
FOTs	4	4			
IRRF sobre renda fixa	2	329			
Demais impostos e contribuições	2	7			
	53	405			

Outros ativos intangíveis correspondem às licenças e direitos de uso de softwares adquiridos, quando passou a vigorar a Carta Circular nº 3.357 que restringiu o registro destes valores no ativo diferido.

11. Fiscais e previdenciárias:					
	30/06/21	31/12/20	Curto prazo		
Provisão trabalhista	106	78			
Provisões administrativas	52	15			
Credores diversos	22	22			
	180	115			

12. Obrigações diversas:					
	30/06/21	31/12/20	Curto prazo		
Provisão previdenciária	106	78			
Provisões administrativas	52	15			
Credores diversos	22	22			
	180	115			

As obrigações fiscais e previdenciárias referem-se aos impostos e contribuições sobre o lucro e as retenções sobre fornecedores, clientes e terceiros a serem recolhidos de acordo com os prazos previstos nas legislações vigentes.

13. Contingências: 13.1. **Contingências prováveis:** Os processos judiciais que foram objeto de constituição de provisão para contingências, no valor de R\$ 321 saldo em 31 de dezembro de 2019, foram baixados no primeiro semestre de 2020 conforme deliberação da AGE de 30/04/2020, este processo foi transferido na redução de capital do acervo cindido sobre a cisão parcial da Corretora (ver N.º 1 - Evento). 13.2. **Contingências possíveis:** No semestre encerrado em 30 de junho de 2021 e exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a Corretora não era parte em ações de natureza civil, fiscal e trabalhista envolvendo riscos de perda classificados pela Administração como possíveis, com base na avaliação de seus consultores jurídicos. 14. **Patrimônio Líquido: a) Capital social:** O capital social é de R\$ 40.668 (R\$ 38.668 em 31 de dezembro de 2020), dividido em 27.889.500 ações, sendo 18.690.384 ações ordinárias e 9.199.116 ações preferenciais (18.398.232 ações, sendo 9.199.116 ações ordinárias e 9.199.116 ações preferenciais em 31 de dezembro de 2020), todas nominativas e sem valor nominal. As ações preferenciais não têm direito a voto, mas têm prioridade no reembolso do capital. Em 08 de abril de 2021 foi deliberado pelos acionistas a alteração do Capital Social de R\$ 38.668 para R\$ 40.668, no montante de R\$ 2.000 mediante a emissão de 9.491.268 novas ações. Este processo foi aprovado pelo Banco Central do Brasil em 01 de julho de 2021. Em 30 de abril de 2020 houve a cisão parcial da Corretora, com acervo líquido à nova Sociedade a ser constituída, reduzindo o capital social de R\$38.672 para R\$38.668, sendo que o montante de R\$ 4 foi destinado para a nova Sociedade constituída denominada "RMagi Participações Ltda.". 15. **Demonstração do cálculo de Imposto de Renda e Contribuição Social e composição das contas de resultado:**

	30/06/21	31/12/20	IRPJ de CSLL de IRPJ de CSLL de		
	30/06/21	31/12/20	30/06/21	30/06/20	30/06/20
Resultado antes dos impostos	(1.635)	(1.635)	(2.942)	(2.942)	(2.942)
Adições					
Despesa refeição/cartão crédito diretores	-	-	2	2	2
Doações indutivas	-	-	20	20	20
Doações filantrópicas - excesso de limite	-	-	5	5	5
Outras despesas não dedutíveis	-	-	23	23	23
Avaliação de passivos fiscais contingentes	-	-	5	5	5
Exclusões					
Reversão de provisões de devedores duvidosos	-	(6)	(6)	(6)	(6)
Atualização de depósitos judiciais	-	(5)	(5)	(5)	(5)
Apropriação de gastos com diferidos	(28)	(28)	(27)	(27)	(27)
Prejuízo fiscal do período	(1.663)	(1.663)	(2.925)	(2.925)	(2.925)

Em 30 de junho de 2021 a Corretora apresentava prejuízos fiscais no montante de R\$ 36.378 (R\$ 33.458 em 30 de junho de 2020), e base negativa da contribuição social no montante de R\$ 36.705 (R\$ 37.725 em 30 de junho de 2020), não reconhecidos em suas demonstrações financeiras em virtude da ausência de histórico de rentabilidade exigidas pela Resolução 3.355/06. 16.