

Balanco Patrimonial		Nota	31/12/20	31/12/19
Ativo/Circulante			1.931	6.680
Caixa e Equivalentes de Caixa			4.875	5.984
Disponibilidades			1.875	179
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	5		5.805	
Aplicações no Mercado Aberto			5.805	
Outros Créditos			54	690
Rendas a Receber	7		—	667
Negociação e Intermediação de Valores	8		—	1
Diversos	9	54	23	
(Provisão para Outros Créditos Liquidação Duvidosa)			—	(1)
Outros Valores e Bens			2	6
Despesas Antecipadas			2.495	2.839
Não Circulante			2.351	2.622
Realizável a Longo Prazo			—	—
TVM e Instrumentos Financeiros			—	—
Derivativos	6		2.351	2.301
Carteira Própria			2.351	2.301
Outros Créditos	9		—	321
Diversos			—	321
Imobilizado de Uso	10	90	131	
Outras Imobilizações de Uso (Depreciações Acumuladas)			2.966	3.310
			(2.876)	(3.179)
Intangível	11		54	86
Ativos Intangíveis			183	183
(Amortização Acumulada)			(129)	(97)
Total do Ativo			4.426	9.519

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
1. Contexto operacional: A Magliano S.A. Corretora de Câmbio 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 93 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 a intermediação em operações de câmbio e demais atividades permitidas e regulamentadas pelo Banco Central do Brasil (BACEN) e pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Em julho de 2019 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 parte da operação com a Guide Invest, já prevista no Acordo Operacional anterior. Para essa segunda operação, a carteira remanescente de clientes e os fundos/clubes/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.

Continuidade operacional: Conforme informações veiculadas em diversas mídias, em julho de 2020 a Corretora foi adquirida pela empresa Neon Pagamentos ("NEON"), uma fintech voltada ao segmento financeiro e de capitais, que conta com potenciais investidores, que apesar de não 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 vislumbrou a possibilidade de ver um antigo sonho ter continuidade. O sócio majoritário **Raymundo Magliano Filho**, que quando presidente da antiga BOVESPA, implantou o programa "Bolsa vai até você", visitando na ocasião diversas fábricas e locais públicos com o intuito de levar conhecimento, educação e acesso ao ambiente de negócios, quebrando a ideia 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 verificação por parte do BACEN, conforme descrito na nota explicativa nº 21.3. Evento. 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.". **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 contábeis contidas no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro (COSIF) e normalizadas do Conselho Monetário 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 premissas, como a mensuração de provisões para créditos de liquidação duvidosa, estimativas do valor justo de determinados instrumentos financeiros, provisão para contingências, estimativas da vida 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 outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas. 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 pela Administração em 08 de março de 2021. **3. Resumo das principais práticas contábeis adotadas: a) Auração de resultado:** 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 baseados no opinião de assessores jurídicos, por 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.

Balanco Patrimonial		Nota	31/12/20	31/12/19
Passivo/Circulante			546	1.056
Outras Obrigações			405	254
Fiscais e Previdenciárias (Demais)	12		46	459
Negociação e Intermediação de Valores	8		26	459
Diversas	13		115	343
Não Circulante			—	321
Exigível a Longo Prazo			—	321
Outras Obrigações			—	321
Diversas - Passivo Contingente	13/14		—	321
Patrimônio Líquido			3.880	8.142
Capital:	15		38.668	38.672
De Domiciliados no País (Redução de Capital) ***			38.672	38.672
Ajustes de Avaliação Patrimonial (Prejuízos Acumulados)			(4)	—
			(34.772)	(30.540)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido			4.426	9.519

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido				
Semestre de 01/07/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Semestre em 01/07/20	38.668	5	(33.482)	5.191
Ajustes ao valor de mercado TDM e derivativos	—	(21)	—	(21)
Prejuízo Líquido do Semestre	—	—	(1.290)	(1.290)
Saldos no Fim do Semestre em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Semestre:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Semestre em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/19	36.472	4	(23.667)	12.809
Ajustes ao Valor de Mercado - TVM e Derivativos	—	6	—	6
Aumento de Capital	2.200	—	—	2.200
Prejuízo Líquido do Exercício	—	—	(6.873)	(6.873)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/19	38.672	10	(30.540)	8.142

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/19	36.472	4	(23.667)	12.809
Ajustes ao Valor de Mercado - TVM e Derivativos	—	6	—	6
Aumento de Capital	2.200	—	—	2.200
Prejuízo Líquido do Exercício	—	—	(6.873)	(6.873)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/19	38.672	10	(30.540)	8.142

Exercício de 01/01/19 a 31/12/19				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/19	36.472	4	(23.667)	12.809
Ajustes ao Valor de Mercado - TVM e Derivativos	—	6	—	6
Aumento de Capital	2.200	—	—	2.200
Prejuízo Líquido do Exercício	—	—	(6.873)	(6.873)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/19	38.672	10	(30.540)	8.142

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Mutações do Exercício:				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos no Início do Exercício em 01/01/20	38.672	10	(30.540)	8.142
Ajustes ao Valor de mercado - TVM e Derivativos	—	(26)	—	(26)
Redução de capital	(4)	—	—	(4)
Prejuízo Líquido Exercício	—	—	(4.232)	(4.232)
Saldos no Fim do Exercício em 31/12/20	38.668	(16)	(34.772)	3.880

Exercício de 01/01/20 a 31/12/20				
Capital Realizado	Ajustes de Avaliação Pat			