

Demonstrações Contábeis Intermediárias

31 de março de 2021

CAIXA

participações

Sumário

Balanço Patrimonial	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração de Resultado Abrangente.....	5
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa	7
Demonstração do Valor Adicionado	8
Nota 1 – Contexto Operacional.....	9
Nota 2 – Principais Práticas Contábeis.....	10
Nota 3 – Caixa e Equivalentes de Caixa	10
Nota 4 – Instrumentos Financeiros	10
Nota 5 – Investimentos.....	12
Nota 6 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos (<i>Impairment</i>)	18
Nota 7 – Provisões	19
Nota 8 – Patrimônio Líquido	19
Nota 9 – Tributos.....	20
Nota 10 – Despesas Gerais e Administrativas.....	23
Nota 11 – Outras Receitas e Despesas Operacionais	23
Nota 12 – Resultado Financeiro	24
Nota 13 – Partes Relacionadas.....	25
Nota 14 – Gerenciamento de Riscos	28
Nota 15 – Evento Subsequente	29
Nota 16 – Outras Informações	30

Balanco Patrimonial	31/03/2021	31/12/2020
Ativo	3.144.954	3.127.384
Ativo Circulante	1.293.088	1.292.986
Caixa e Equivalentes de Caixa	(Nota 3) 5	306
Instrumentos Financeiros	(Notas 4.a; 4.b) 1.229.904	1.181.397
Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio a Receber	(Nota 4.d) 27.991	64.165
Outros Créditos	35.188	47.118
Ativo Não Circulante	1.851.866	1.834.398
Realizável a Longo Prazo	46.324	36.033
Ativo Fiscal Diferido	(Nota 9.b) 46.324	36.033
Investimentos	(Nota 5) 1.805.542	1.798.365
Passivo e Patrimônio Líquido	3.144.954	3.127.384
Passivo Circulante	448.992	438.112
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	(Nota 9.c) 286	11.556
Obrigações com Partes Relacionadas	(Nota 13.c) 328.569	327.685
Obrigações de Instrumentos Financeiros	(Nota 4.b) -	77.456
Provisões	(Nota 7) 120.137	21.415
Passivo Não Circulante	24.981	39.489
Passivo Fiscal Diferido	(Nota 9.b) 24.981	39.489
Patrimônio Líquido	2.670.981	2.649.783
Capital Social	2.123.409	2.123.409
Reservas de Lucros	174.834	174.834
Dividendos Adicionais Propostos	302.687	302.687
Ajustes de Avaliação Patrimonial	49.047	48.853
Lucros ou Prejuízos Acumulados	21.004	-
Resultado Líquido do Período	21.004	658.070

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Demonstração do Resultado	1 T21	1 T20
Receitas e Despesas Operacionais	26.828	45.496
Resultado de Participações Societárias (Nota 5.a)	26.828	45.496
O utras Receitas e Despesas Operacionais	(27.067)	(9.059)
Despesas Gerais e Administrativas (Nota 10)	(7.504)	(9.487)
Despesas de Tributos (Nota 11)	3.228	(2.614)
O utras Receitas Operacionais (Nota 11)	567	115
O utras Despesas Operacionais (Nota 11)	(2.095)	(853)
Despesas de Provisão (Nota 11)	(98.835)	(1.226)
Reversão de Provisão (Nota 11)	77.572	5.006
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras	(239)	36.437
Receitas Financeiras (Nota 12)	1.283	10.409
Despesas Financeiras (Nota 12)	(1.493)	(927)
Resultado Antes da Tributação sobre o Lucro	(449)	45.919
Imposto de Renda e Contribuição Social (Nota 9.a)	21.453	(8.589)
Resultado Antes das Participações	21.004	37.330
Participações sobre o Resultado - Dirigentes	-	-
Resultado Líquido do Período	21.004	37.330
Q uantidade de Ações	2.500.000	2.500.000
Lucro Líquido por Ação (em R\$)	R\$ 8,40	R\$ 14,93

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Demonstração do Resultado Abrangente	1T21	1T20
Resultado Líquido do Exercício	21.004	37.330
Instrumentos Financeiros - De Investidas	224	(2.779)
Ganhos e Perdas Não Realizados - Investidas	224	(2.779)
O outros Resultados Abrangentes	(30)	27
Ganhos e Perdas por Variação na Participação Relativa	-	-
Ganhos e Perdas em O outros Resultados Abrangentes de Investidas	(30)	27
Resultado Abrangente do Período	21.198	34.578

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	Capital Social	Reserva Legal	Dividendos Adicionais Propostos	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2019	2.854.884	142.972	274.914	131.350	-	3.404.120
Ajustes de Avaliação Patrimonial (Nota 8.c)	-	-	-	(2.752)	-	(2.752)
Instrumentos Financeiros - VJORA - De Coligadas e Controladas em Conjunto	-	-	-	(2.779)	-	(2.779)
Outros Ajustes de Avaliação Patrimonial - Reflexos	-	-	-	27	-	27
Resultado de Transações Patrimoniais entre Sócios	-	-	-	-	(1.150)	(1.150)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	20	20
Resultado Líquido do Período	-	-	-	-	37.330	37.330
Em 31 de março de 2020	2.854.884	142.972	274.914	128.598	36.200	3.437.568
Em 31 de dezembro de 2020	2.123.409	174.834	302.687	48.853	-	2.649.783
Ajustes de Avaliação Patrimonial (Nota 8.c)	-	-	-	194	-	194
Instrumentos Financeiros - VJORA - De Coligadas e Controladas em Conjunto	-	-	-	224	-	224
Outros Ajustes de Avaliação Patrimonial - Reflexos	-	-	-	(30)	-	(30)
Resultado Líquido do Período	-	-	-	-	21.004	21.004
Em 31 de março de 2021	2.123.409	174.834	302.687	49.047	21.004	2.670.981

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Demonstração dos Fluxos de Caixa	1 T21	1 T20
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Resultado Antes da Tributação sobre o Lucro	(449)	45.919
Ajustes ao Resultado do Período	(452)	(41.390)
Resultado de Participações Societárias	(26.828)	(45.496)
Despesa de Pessoal	6.424	6.298
Despesas de Convênio com a Controladora	1.022	1.082
Despesa de Serviços Técnicos Especializados	50	2.056
O utras Despesas Administrativas	1	-
Despesas de Tributos	(3.228)	2.614
O utras Receitas Operacionais	(564)	(116)
O utras Despesas Operacionais	1.198	853
Despesas de Provisão	98.835	1.226
Reversão de Provisão	(77.572)	(5.006)
Receitas Financeiras	(1.283)	(5.828)
Despesas Financeiras	1.493	927
Resultado do Exercício Ajustado	(901)	4.529
Variação de Ativos e Passivos	(50.440)	(39.540)
(Aumento)/ Redução de Instrumentos Financeiros	(47.340)	(21.730)
(Aumento)/ Redução de Dividendos e JCP a Receber	-	10.180
(Aumento)/ Redução de Créditos Tributários e Tributos a Compensar	6.313	9.536
(Aumento)/ Redução de O utros Créditos	67	-
(Aumento)/ Redução de Valores a Receber de Sociedades Ligadas	4.916	-
Aumento/(Redução) de O brigações Fiscais e Previdenciárias	(6.327)	(26.574)
Aumento/(Redução) de O brigações com a Controladora	(8.108)	(7.297)
Aumento/(Redução) de O brigações com Coligadas e Controladas em Conjunto	-	(1.824)
Aumento/(Redução) de O brigações de Instrumentos Financeiros	116	2.472
Aumento/(Redução) de O utras O brigações	(50)	(2.056)
Aumento/(Redução) de Provisões	(27)	(2.247)
Recebimento de Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio	56.151	57.684
Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social	(5.015)	(10.802)
Recolhimento de Imposto de Renda e Contribuição Social Retidos	(96)	(202)
Caixa Líquido Gerado / (Consumido) pelas Atividades Operacionais	(301)	11.669
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Participação Societária / Aumento de Capital	-	(7.258)
Caixa Líquido Gerado / (Consumido) pelas Atividades de Investimento	-	(7.258)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Caixa Líquido Gerado / (Consumido) pelas Atividades de Financiamento	-	-
Aumento / (Redução) Líquido(a) de Caixa e Equivalentes de Caixa	(301)	4.411
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	306	440.514
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5	444.925

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Demonstração do Valor Adicionado	1T21	1T20
1. Receitas	567	116
Ganhos e Perdas em Aquisições e Alienações de Investimentos	-	-
Outras Receitas Operacionais	567	116
2. Insumos Adquiridos de Terceiros	(24.447)	3.928
Provisão para Redução ao Valor Recuperável de Ativos	77.456	3.425
Convênio com a Controladora	(1.033)	(1.116)
Convênio com Entidade sob Controle Comum	-	-
Serviços Técnicos Especializados	(50)	(2.056)
Outras Despesas Operacionais	(2.095)	(853)
Provisões	(98.719)	4.543
Outras Despesas Administrativas	(6)	(15)
3. Valor Adicionado Bruto (1 - 2)	(23.880)	4.044
4. Amortização de Ativos Intangíveis	(396)	(1.545)
5. Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	(24.276)	2.499
6. Valor Adicionado Recebido em Transferência	28.507	53.264
Resultado de Equivalência Patrimonial	27.224	42.854
Receita de Juros sobre o Capital Próprio	-	-
Receitas Financeiras	1.283	10.410
7. Valor Adicionado Total a Distribuir (5 + 6)	4.231	55.763
8. Distribuição do Valor Adicionado	(4.231)	(55.763)
Pessoal	(5.671)	(5.489)
Remuneração Direta	(3.918)	(3.787)
Benefícios e Encargos Sociais	(1.504)	(1.391)
FGTS	(249)	(311)
Participações sobre o Resultado - Dirigentes	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições	23.937	(12.017)
Imposto de Renda e Contribuição Social	21.453	(8.590)
INSS	(744)	(813)
Outros Impostos, Taxas e Contribuições	3.228	(2.614)
Remuneração de Capital de Terceiros	(1.493)	(927)
Despesas Financeiras	(1.493)	(927)
Remuneração de Capital Próprio	(21.004)	(37.330)
Dividendo Obrigatório	-	-
Dividendos Adicionais Propostos	-	-
Lucros Retidos	(21.004)	(37.330)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

Nota 1 – Contexto Operacional

A Caixa Participações S.A. (CAIXAPAR) é uma sociedade por ações, de capital fechado, com sede em Brasília, Distrito Federal, Brasil. Foi constituída em 31 de março de 2009 como subsidiária integral da Caixa Econômica Federal (CAIXA ou Controladora). Sua constituição foi deliberada e aprovada pela Ata n.º 195, em 30 de janeiro de 2009, pelo Conselho de Administração da CAIXA. Este ato está amparado legalmente pela Lei n.º 11.908, de 3 de março de 2009, que em seu Art. 1º autorizou a criação de empresas subsidiárias integrais ou controladas da CAIXA.

A CAIXAPAR encontra-se devidamente registrada na Junta Comercial do Distrito Federal sob nº 53300010277 e é regida por seu Estatuto Social, adequado à Lei n.º 13.303, de 30 de junho de 2016, e aprovado em 10 de fevereiro de 2021 pela Assembleia Geral Extraordinária, e pelas demais disposições legais que lhe sejam aplicáveis, sendo seu prazo de duração indeterminado.

A CAIXAPAR tem como objeto social gerir participações societárias, podendo adquirir e alienar participações em empresas já existentes ou por ela criadas, públicas ou privadas, com ou sem controle, cujo objetivo social mantém relação com o da CAIXA, observado o disposto na legislação que lhe é aplicável.

Em conformidade com o art. 173 da Constituição Federal e com o art. 2º, §1º da Lei n.º 13.303/16, a constituição da Controladora CAIXA, como empresa pública, é justificada pelo relevante interesse coletivo marcado pela promoção da cidadania e do desenvolvimento do país, seja como instituição financeira ou agente de políticas públicas e principal parceira estratégica do Estado brasileiro, desenvolvendo suas atividades bancárias por meio da captação e aplicação de recursos em diversas operações nas carteiras comerciais, de operações de câmbio, de crédito ao consumidor, de crédito imobiliário e rural, da prestação de serviços bancários. Inclui ainda a administração de fundos e carteiras de investimento, e de natureza social, além de atividades complementares relacionadas à intermediação de títulos e valores mobiliários, a negócios com cartões de débito e crédito.

A Controladora CAIXA exerce papel fundamental na promoção do desenvolvimento urbano e da justiça social no País, é o principal parceiro do Governo Federal na promoção de políticas públicas, na execução dos programas de transferência de renda e na implantação da política nacional de habitação. Sua atuação se estende por diversas áreas, como habitação de interesse social, saneamento básico, infraestrutura, gestão ambiental, geração de trabalho e renda, desenvolvimento rural, e outras vinculadas ao desenvolvimento sustentável e direcionadas à melhoria da qualidade de vida dos brasileiros, principalmente os de baixa renda.

Assim, em seu plano estratégico, a CAIXAPAR busca contribuir com a competitividade, o desenvolvimento empresarial e o papel social da CAIXA, em atividades afetas ao objeto social da Controladora, por meio da construção de arranjos societários e do exercício da governança corporativa.

As demonstrações contábeis intermediárias condensadas da CAIXAPAR são de responsabilidade da administração e, em conformidade com o Estatuto, foram apreciadas pelo Conselho de Administração em 22 de junho de 2021.

Nota 2 – Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis intermediárias condensadas da CAIXAPAR estão sendo apresentadas em cumprimento ao Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, que regulamentou a Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 ("Lei das Estatais").

As demonstrações contábeis intermediárias condensadas da CAIXAPAR foram integralmente elaboradas em conformidade com as práticas contábeis brasileiras, as quais compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e demais políticas adotadas pela entidade em assuntos não regulados, em consonância com as normas contábeis internacionais emitidas ou convalidadas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), com destaque para a IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, recepcionada no Brasil por meio do Pronunciamento CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária.

Nota 3 – Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os depósitos bancários disponíveis e o numerário em espécie, além dos certificados de depósito bancário e quaisquer outras aplicações financeiras de alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de valor.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Disponibilidades	5	306

Nota 4 – Instrumentos Financeiros

(a) Instrumentos Financeiros – Valor Justo por meio do Resultado

Os Instrumentos Financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado são representados pelas aplicações mantidas nos fundos: (i) Fundo de Investimento em Cotas do Fundo de Investimento Caixa Extramercado Comum IRFM-1, atrelado à taxa de juros doméstica, administrado pela Caixa Econômica Federal e sem carência para resgate.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Instrumentos Financeiros - VJR	1.229.904	1.181.397
Cotas de Fundos de Investimento de Renda Fixa	1.229.904	1.181.397

Os instrumentos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado mantidos pela CAIXAPAR estão classificados como ativos de Nível 1, no qual as informações aplicadas nas técnicas de avaliação correspondem a preços cotados em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos a que a entidade possa ter acesso na data de mensuração.

(b) Instrumentos Financeiros – Custo Amortizado (Opções de Venda)

No acordo de acionistas da CAIXA Crescer, a CAIXAPAR outorgou uma opção de venda ao acionista co-controlador, por este exercida em 2018, fato que conduziu ao reconhecimento inicial de um passivo financeiro para a CAIXAPAR.

Após a instauração de procedimento arbitral pelas partes em torno das cláusulas contratuais que regem o instrumento, sua classificação contábil foi revista, como provisão passiva, evidenciada na Nota 7 – Provisões.

(c) Instrumentos Financeiros – Custo Amortizado (Contrato de Mútuo)

Os valores a receber de sociedades ligadas demonstram o montante dos contratos de mútuo celebrados com a investida CAIXA Crescer, realizados em novembro de 2015 e em março de 2019. Ambos possuem prazo de 36 meses e são remunerados à taxa Selic.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Instrumentos Financeiros - Custo Amortizado	-	-
Operação de Mútuo com Sociedades Ligadas	7.341	7.341
Provisão para Perdas em Operação de Mútuo	(7.341)	(7.341)

Considerando o contexto operacional da CAIXA Crescer, conforme relatado na Nota 5 – Investimentos, constituiu-se a provisão para perdas esperadas sobre o total do valor contábil de mútuo até a extinção da investida.

(d) Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio a Receber

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio a Receber	27.991	64.165
Dividendos a Receber	8.014	8.014
Juros sobre o Capital Próprio a Receber	19.977	56.151

Os dividendos e juros sobre capital próprio a receber representam os valores devidos pelas investidas, com base na distribuição dos seus resultados à CAIXAPAR. Os dividendos reconhecidos têm origem na distribuição do resultado das empresas em que a CAIXAPAR detém participação destacados no percentual mínimo de 25% do lucro líquido ajustado, em conformidade com a legislação societária. Os juros sobre o capital próprio (JCP) são pagos ou creditados pelas investidas à CAIXAPAR a título de remuneração do capital próprio, calculados sobre as contas de patrimônio líquido e limitados à variação, pro rata die, da Taxa de Juros de Longo Prazo (TJLP).

Essa modalidade de proventos está sujeita à retenção na fonte de imposto de renda no percentual de 15% do valor creditado.

Nota 5 – Investimentos

(a) Composição da Carteira de Participações Societárias

A carteira de participações societárias da CAIXAPAR é composta por empreendimentos controlados em conjunto, como demonstra a relação dos investimentos abaixo apresentada:

Investimentos	Classificação	Quantidade de ações		Participação %	
		O.N.	P.N.	Cap. votante	Cap. social
Banco Pan	Controlada em Conjunto	323.429.996	-	49,19%	26,84%
TecBan	Controlada em Conjunto	436.134.248	120.974.875	11,61%	13,01%
Quod	Controlada em Conjunto	3.559.600	3.559.600	20,00%	20,00%
CAIXA Imóveis	Controlada em Conjunto	1.887.839.025	-	49,98%	49,98%
Negócios Digitais	Controlada em Conjunto	49	-	49,00%	49,00%
CAIXA Crescer	Controlada em Conjunto	64.331.501	9.250.937	49,00%	52,36%

(i) As participações societárias estão assim representadas

Investimentos em Coligadas, em Controladas e em Empreendimentos Controlados em Conjunto												
Descrição	Patrimônio Líquido		Resultado Líquido		Participação		Valor Patrimonial		Mais-valia, Intangíveis e Goodwill		Investimento ⁽⁵⁾	
	31/03/2021	31/12/2020	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2021	31/12/2020	31/03/2021	31/12/2020	31/03/2021	31/12/2020	31/03/2021	31/12/2020
Banco Pan ⁽¹⁾	5.565.145	5.540.342	98.513	69.049	26,84%	26,84%	1.493.009	1.486.352	136.077	136.077	1.629.086	1.622.429
TecBan	719.769	685.401	34.368	33.449	13,01%	13,01%	93.642	89.170	59.389	59.785	153.031	148.955
Quod	116.445	134.227	(17.781)	(16.672)	20,00%	20,00%	23.289	26.845	-	-	23.289	26.845
CAIXA Imóveis ⁽²⁾	173	173	(1.908)	(1.558)	49,98%	49,98%	87	87	-	-	87	87
Negócios Digitais ⁽³⁾	100	100	-	-	49,00%	49,00%	49	49	-	-	49	49
CAIXA Crescer ⁽⁴⁾	(42.391)	(42.141)	(17.177)	(1.738)	52,36%	52,36%	(22.196)	(22.065)	-	-	(22.196)	(22.065)
Total							1.587.880	1.580.438	195.466	195.862	1.783.346	1.776.300

(1) Os saldos do Banco Pan

foram ajustados às práticas contábeis da CAIXAPAR. O valor patrimonial apresentado carrega ajuste histórico relacionado ao resultado intercompanhia de R\$ (620).

(2) A operação da CAIXA Imóveis é atualmente alvo das ações em curso na CAIXAPAR visando à dissolução e liquidação da companhia, face ao contexto apresentado na Nota 5 (f).

(3) Controlada em conjunto em situação não operacional, constituída em 04 de dezembro de 2018.

(4) O valor patrimonial da participação na CAIXA Crescer está classificado no passivo, por apresentar patrimônio líquido negativo.

(5) Investimento: saldo dos investimentos da CAIXAPAR, considerando a totalidade de suas participações, incluídas aquelas classificadas no passivo, conforme item 4, acima.

(ii) **Movimentação dos Investimentos em Participações Societárias:**

Movimentação dos Investimentos em Participações Societárias							
Descrição	31/12/2020	Resultado de Equivalência Patrimonial	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio	Amortização de Intangíveis	Provisão ⁽¹⁾	31/03/2021
Banco Pan	1.622.429	26.439	194	(19.976)	-	-	1.629.086
TecBan	148.955	4.472	-	-	(396)	-	153.031
Quod	26.845	(3.556)	-	-	-	-	23.289
CAIXA Imóveis	87	-	-	-	-	-	87
Negócios Digitais	49	-	-	-	-	-	49
CAIXA Crescer	-	(131)	-	-	-	131	-
Total	1.798.365	27.224	194	(19.976)	(396)	131	1.805.542

(1) Reclassificação de saldos para o passivo, em função de situação patrimonial negativa das participadas.

(iii) Resultado de Investimentos em Participações Societárias:

Resultado de Participações Societárias				
Descrição	Resultado de Equivalência Patrimonial	Amortização de Intangíveis	Redução ao Valor Recuperável	1T21
Banco Pan	26.439	-	-	26.439
TecBan	4.472	(396)	-	4.076
Quod	(3.556)	-	-	(3.556)
CAIXA Crescer	(131)	-	-	(131)
Total	27.224	(396)	-	26.828

Descrição	Resultado de Equivalência Patrimonial	Amortização de Intangíveis	Redução ao Valor Recuperável	1T20
Banco Pan	23.666	-	-	23.666
Elo Serviços	27.489	-	-	27.489
TecBan	3.883	(396)	-	3.487
Quod	(3.334)	-	-	(3.334)
FIP Veneza	(102)	-	-	(102)
Branes	(447)	-	-	(447)
CAIXA Imóveis	(779)	-	-	(779)
CAIXA Crescer	(910)	-	-	(910)
Capgemini (1)	(6.612)	(1.150)	4.188	(3.574)
Total	42.854	(1.546)	4.188	45.496

(1) Capgemini. Reversão de provisão para redução ao valor recuperável em função da alienação da participação no período.

(b) Banco Pan S.A.

O Banco Pan é uma sociedade anônima de capital aberto e está autorizado a operar como banco múltiplo, atuando direta ou indiretamente por meio de suas controladas nos mercados de empréstimo consignado, cartão de crédito consignado, financiamento de veículos, cartão de crédito institucional e seguros.

Em 26 de fevereiro de 2021, a CAIXAPAR recebeu Juros sobre Capital Próprio aprovados pelo Conselho de Administração do Banco Pan no valor global de R\$ 246.130 (duzentos e quarenta e seis milhões, cento e trinta mil reais), conforme reunião realizada no dia 17 de dezembro de 2020, referentes àquele exercício social, cabendo à CAIXAPAR a importância de R\$ 66.059 (sessenta e seis milhões e cinquenta e nove mil reais) que, líquida de tributos, foi recebida no valor de R\$ 56.151 (cinquenta e seis milhões, cento e cinquenta e um mil reais).

Ademais, para fins de complemento do dividendo mínimo obrigatório de 35% previsto no Estatuto Social, o Conselho de Administração aprovou, em 02 de fevereiro de 2021, a proposta de dividendos referentes ao exercício social de 2020, no valor de R\$ 8.766 (oito milhões, setecentos e sessenta e seis mil reais), *ad referendum* da Assembleia da Geral Ordinária da Companhia, dos quais a CAIXAPAR é beneficiária de R\$ 2.353 (dois milhões, trezentos e cinquenta e três mil reais).

O investimento no Banco Pan possui ainda intangíveis não amortizáveis (sem vida útil definida) relacionados ao valor pago pela aquisição da participação acionária acima do valor patrimonial das ações, identificados na aquisição inicial do investimento. A seguir, são apresentados os saldos remanescentes do intangível correspondente à marca e do goodwill:

Intangíveis e Goodwill	31/03/2021				31/12/2020			
	Saldo Inicial	Amort./Baixa	Saldo Final	Prazo (meses)	Saldo Inicial	Amort./Baixa	Saldo Final	Prazo (meses)
Marcas	21.276	-	21.276	-	27.170	(5.894)	21.276	-
Ágio (Goodwill)	114.801	-	114.801	-	146.604	(31.803)	114.801	-
Total	136.077	-	136.077		173.774	(37.697)	136.077	

(c) Tecnologia Bancária S.A. - TecBan

A TecBan é uma empresa especializada na gestão de redes de autoatendimento bancário e tem por objeto, mediante atuação própria ou mediante consórcios, convênios, parcerias ou participação de capital em outras sociedades, a prestação de serviços, o planejamento e o desenvolvimento de tecnologia nas áreas bancária, comercial, industrial ou de serviços.

A movimentação dos ativos intangíveis, identificados na combinação de negócios da Tecban, segue abaixo:

Intangíveis	31/03/2021				31/12/2020			
	Saldo Inicial	Amortização	Saldo Final	Prazo (meses)	Saldo Inicial	Amortização	Saldo Final	Prazo (meses)
Marcas	2.688	-	2.688	-	2.688	-	2.688	-
Contratos	53.561	(396)	53.165	480	55.144	(1.583)	53.561	480
Total	56.249	(396)	55.853		57.832	(1.583)	56.249	

(d) Gestora de Inteligência de Crédito S.A. - Quod

A Quod, criada em 2017, é uma sociedade por ações de capital fechado que tem como objetivo a gestão de um banco de dados de informações cadastrais e creditícias de pessoas físicas e jurídicas.

Finalizado o período pré-operacional, necessário à estruturação da companhia, a Quod deu início em 2020 à execução de suas atividades operacionais, previstas em seu plano de negócios.

(e) Negócios Digitais S.A.

A Negócios Digitais, sociedade por ações de capital fechado, sem operações desde a sua constituição, encontra-se atualmente em processo de desinvestimento.

(f) CAIXA Imóveis S.A.

A CAIXA Imóveis é uma sociedade por ações, de capital fechado, constituída com o objetivo de atuar no mercado imobiliário na originação e processamento de crédito, na atuação como correspondente de instituição financeira, na gestão de redes de intermediação imobiliária e soluções de internet, na gestão de portal web de negócios, e na prestação de serviços de arquitetura e engenharia e de assessoramento técnico especializado.

Desde 2018, as atividades da Companhia vêm sendo prejudicadas, sobretudo, devido ao litígio envolvendo a disputa de titularidade das ações do acionista majoritário da Companhia.

Outrossim, o Conselho Diretor da CAIXA, aprovou, em 27 de maio de 2020, a descontinuidade do Projeto Habitat, que deu início à criação da CAIXA Imóveis.

Como consequência, após a reavaliação estratégica em relação à Companhia, a Diretoria da CAIXAPAR deliberou pela dissolução da companhia, em 19 de junho de 2020, autorizando a adoção das medidas necessárias à implementação da decisão, a exemplo da abertura, em agosto de 2020, de procedimento arbitral na Câmara de Arbitragem de Mercado (CAM), em São Paulo.

(g) Crescer Serviços de Orientação a Empreendedores S.A.

A CAIXA Crescer foi constituída tendo por objeto social a prestação de serviços de assessoria, consultoria, orientação e assistência operacional a empresas e outras organizações, notadamente empreendedores em território nacional.

Em 20 de fevereiro de 2020, em consequência dos prejuízos acumulados e do patrimônio líquido negativo da companhia, a Assembleia Geral Extraordinária da CAIXA Crescer aprovou plano de desmobilização, a ser executado no prazo de até dezoito meses.

Ainda em 2020, os acionistas da CAIXA Crescer inauguraram procedimento arbitral relativamente à cláusula de Opção de Venda confida no Acordo de Acionistas, tendo em vista o exercício da opção pelo acionista co-controlador em desfavor da CAIXAPAR e os subsequentes impasses insurgidos entre as partes a este respeito, bem como aos aspectos relacionados à dissolução da companhia.

Os reflexos contábeis da opção de venda exercida e da arbitragem são respectivamente apresentados na Nota 4 (b) – Instrumentos Financeiros - Custo Amortizado (Opções de Venda) e na Nota 7 – Provisões.

Nota 6 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos (*Impairment*)

(a) Controladas em Conjunto

A CAIXAPAR aplica anualmente, no encerramento do exercício, o teste de recuperabilidade nas participações no Banco Pan e na TecBan, unidades geradoras de caixa que incluem, em sua composição, intangíveis e ágio por expectativa de rentabilidade futura (*goodwill*), bem como procede à avaliação dos demais ativos e unidades geradoras de caixa, estas representadas companhias nas quais a CAIXAPAR possui participações societárias.

Os estudos realizados até o presente momento não identificaram indícios de desvalorização que conduzam ao reconhecimento de perdas em suas controladas em conjunto.

Nota 7 – Provisões

As provisões são compostas por obrigações sobre a folha de pagamento (licença-prêmio e abono assiduidade) e passivos relacionados à CAIXA Crescer.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Provisão para Obrigações Societárias	20.755	20.662
Provisão sobre Despesa de Pessoas	753	751
Provisão para Contingências Judiciais	98.629	2
Total	120.137	21.415

Em decorrência do plano de desmobilização aprovado pela assembleia da CAIXA Crescer, abordado na Nota 5 (g), a CAIXAPAR mantém provisão para a cobertura das respectivas obrigações societárias, na proporção de sua participação acionária.

Ainda, em face dos procedimentos arbitrais relacionados aos processos de desinvestimento em curso, a CAIXAPAR constituiu provisão passiva no 1º trimestre de 2021, estimada com base no valor global atribuído à(s) causa(s).

Nota 8 – Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O capital social da CAIXAPAR é representado por 2.500.000 ações ordinárias, sem valor nominal, subscrito, integralmente pela CAIXA, atendendo o art. 182 da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Capital Social	2.123.409	2.123.409
Capital Autorizado	4.000.000	4.000.000
Capital a Integralizar (-)	(1.876.591)	(1.876.591)

(b) Reservas de Lucros

O saldo de reservas de lucros até o término do primeiro trimestre de 2021 corresponde à reserva legal, prevista no artigo 193 da Lei das S.A.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Reservas de Lucros	174.834	174.834
Reserva Legal	174.834	174.834

(c) Ajustes de Avaliação Patrimonial

Os ajustes de avaliação patrimonial são representados pelo ajuste a valor justo, líquido dos efeitos tributários, de ativos financeiros mantidos pelas controladas em conjunto e por outros resultados abrangentes, como ganhos e perdas por variação na participação relativa e outros ajustes ao patrimônio líquido das investidas mensuradas por equivalência patrimonial, reconhecidos de forma reflexa no patrimônio líquido da CAIXAPAR, cujos saldos são demonstrados a seguir:

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Instrumentos Financeiros - VJO RA - De Investidas	(6.111)	(6.335)
Banco Pan	(6.111)	(6.335)
O utros Resultados Abrangentes	55.158	55.188
Banco Pan	55.889	55.919
TecBan	3.348	3.348
CAIXA Crescer	(4.079)	(4.079)
Total	49.047	48.853

Nota 9 – Tributos

A CAIXAPAR adota como regime de tributação o lucro real, optando pela apuração anual do IRPJ e da CSLL.

Em decorrência dessa opção, a CAIXAPAR está sujeita a pagamentos mensais dos tributos sobre uma base de cálculo estimada, com a possibilidade de adoção do balancete de suspensão, se preenchidos os requisitos constantes no artigo 227 do Decreto n.º 9.580, de 22 de novembro de 2018 e nas demais legislações aplicáveis.

(a) Apuração do Imposto de Renda (IRPJ) e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)

A CAIXAPAR apurou no final do período as despesas correntes de IRPJ (alíquota de 15%, com o adicional de 10% no caso do lucro tributável exceder a parcela mensal de vinte mil reais) e de CSLL (alíquota de 9%), conforme quadro seguinte:

Descrição	1T21	1T20
Resultado Antes da Tributação sobre o Lucro	(449)	45.920
Encargo IRPJ e CSLL	-	(15.607)
Efeitos de Adições e Exclusões sobre a Apuração de Tributos	1.892	(4.157)
Resultado de Equivalência Patrimonial e Amortização de Intangíveis	9.122	14.045
Despesa/ Reversão de Provisão para Perdas por <i>Impairment</i>	26.335	1.165
Provisão para Contingências Judiciais	(33.532)	-
Juros sobre o Capital Próprio a Receber ⁽¹⁾	-	(23.074)
Outros	(33)	3.707
O outros Ajustes Fiscais	(2.051)	-
Realização/ Apuração de Prejuízo Fiscal / Base Negativa ⁽²⁾	(3.188)	-
Outros - Passivo Fiscal Diferido - PIS/ CO FINS	1.137	-
Participações sobre o Resultado - Dirigentes	-	-
Efeito Fiscal - IFRS9 - Alienação de Instrumentos Financeiros - VJO RA	-	-
Tributos Correntes ⁽³⁾	-	(19.764)
Ativo Fiscal Diferido - Constituição / Realização	10.292	(2.709)
Passivo Fiscal Diferido	11.161	13.884
Tributos Diferidos	21.453	11.175
Imposto de Renda e Contribuição Social do Exercício	21.453	(8.589)
Taxa Efetiva - Tributos	0,00%	-43,04%

(1) Juros sobre o capital próprio a receber, provisionados pelo Banco Pan.

(2) Prejuízo Fiscal e Base Negativa apurados no período, conforme divulgado na Nota 9 (b).

(b) Tributos Diferidos

Os tributos diferidos são calculados mediante a apuração das diferenças temporárias dedutíveis ou tributáveis, conforme o caso.

A CAIXAPAR constitui ativo fiscal diferido às alíquotas de 25% e 9% de IRPJ e CSLL, respectivamente, sobre a provisão para perdas por *impairment* dos instrumentos de opção de venda a liquidar e sobre a provisão para obrigações societárias, passíveis de constituição de crédito tributário.

Descrição	31/03/2021	31/12/2020	Constituição / Reversão
Refletido no Resultado	46.324	36.033	10.291
Despesa com Provisão para Perdas por <i>Impairment</i> ⁽¹⁾	2.496	28.831	(26.335)
Despesa com Provisão para Obrigações Societárias ⁽²⁾	40.589	7.025	33.564
Prejuízo Fiscal/ Base Negativa ⁽³⁾	3.182	120	3.062
Outras Diferenças Temporárias	57	57	-
Ativo Fiscal Diferido - IRPJ e CSLL	46.324	36.033	10.291

(1) Diferenças temporárias relativas às despesas com provisões para *impairment* da opção de venda da CAIXA Crescer.

(2) Diferenças temporárias relativas às despesas com provisões sobre obrigações societárias e arbitragem da CAIXA Crescer.

(3) Perda definitiva apurada na liquidação da opção de venda sobre a totalidade das cotas do FIP Veneza, exercida pela FUNCEF em 11 de dezembro de 2020, nos termos do Acordo de Cotistas.

O passivo fiscal diferido é resultante: (i) do ajuste ao valor de mercado dos ativos financeiros mensurados ao valor justo em outros resultados abrangentes; (ii) da reclassificação desses ajustes para o resultado do exercício em aquisições de controle conjunto em estágios, anteriormente à vigência da norma IFRS 9 – Instrumentos Financeiros; (iii) do ganho por compra vantajosa apurado na aquisição de participação adicional na TecBan em exercícios anteriores; e (iv) dos juros sobre o capital próprio provisionados pelo Banco Pan, conforme quadro abaixo, mediante as alíquotas de 25% para IRPJ, 9% para CSLL, 1,65% para o PIS/PASEP e 7,6% para a COFINS:

Descrição	31/03/2021	31/12/2020	Constituição / Reversão
Refletido no Resultado	6.507	17.669	(11.162)
Juros sobre o Capital Próprio a Receber ⁽¹⁾	6.163	17.325	(11.162)
Reclassificação de MaM - VJORA - Aquisição em Estágios ⁽²⁾	344	344	-
Refletido no Patrimônio Líquido	16.626	16.626	-
Ganho por Compra Vantajosa de Participações Societárias ⁽³⁾	16.626	16.626	-
Passivo Fiscal Diferido - IRPJ e CSLL	23.133	34.295	(11.162)

Descrição	31/03/2021	31/12/2020	Constituição / Reversão
Refletido no Resultado	1.848	5.194	(3.346)
Juros sobre o Capital Próprio a Receber ⁽¹⁾	1.848	5.194	(3.346)
Passivo Fiscal Diferido - PIS/ PASEP e CO FINS	1.848	5.194	(3.346)

(1) Juros sobre o capital próprio a receber, provisionados pelo Banco Pan.

(2) Reclassificação de ajuste a valor de mercado histórico (R\$ 1.011), classificado no patrimônio líquido, de títulos VJORA (TecBan), objeto de aquisição de controle conjunto, em estágios, realizada em 2015.

(3) Ganho por compra vantajosa na aquisição de participação adicional na TecBan, em 2015.

(c) Obrigações Fiscais e Previdenciárias a Pagar

Descrição	31/03/2021	31/12/2020
Impostos e Contribuições a Pagar	41	11.289
Apuração de IRPJ e CSLL sobre Resultado Tributável	-	45.333
Compensação de IRPJ e CSLL com Antecipações e Retenções	-	(40.318)
PIS/ PASEP e CO FINS a Pagar	41	6.274
Impostos e Contribuições a Recolher	245	267
Total	286	11.556

Nota 10 – Despesas Gerais e Administrativas

Despesas Gerais e Administrativas	1T21	1T20
Despesa de Pessoal	(6.415)	(6.301)
Despesa de Pessoal - Conselheiros e Diretores	(514)	(828)
Despesa de Pessoal - Empregados Disponibilizados ⁽¹⁾	(5.901)	(5.473)
Despesas de Convênio com a Controladora	(1.032)	(1.116)
Despesas de Convênio - Compartilhamento de Estrutura	(281)	(447)
Despesas de Convênio - Atividades Operacionais	(751)	(669)
Despesa de Serviços Técnicos Especializados	(50)	(2.056)
O utras Despesas Administrativas	(7)	(14)
Total	(7.504)	(9.487)

(1) Inclui despesas extraordinárias não ocorridas no período comparativo (R\$ 1.125), vinculadas ao Programa de Desligamento Voluntário – PDV (R\$ 686) e Plano de Assistência à Saúde – Saúde CAIXA (R\$ 439).

A CAIXAPAR compartilha com sua Controladora, CAIXA, determinados serviços especializados necessários ao exercício de sua atividade fim, dentre os quais destacam-se as atividades de auditoria, contabilidade, assessoria jurídica e tributária. As despesas referentes a esses serviços são contabilizadas como despesas de convênio com a Controladora.

As despesas de serviços técnicos especializados se referem à contratação de consultorias especializadas em subsidiar avaliações de investimentos.

Nota 11 – Outras Receitas e Despesas Operacionais

O utras Receitas e Despesas Operacionais	1T21	1T20
Despesas de Tributos	3.228	(2.614)
Despesa de Tributos - CO FINS	2.677	(2.159)
Despesa de Tributos - PIS/PASEP	585	(446)
Despesa de Tributos - O utros	(34)	(9)
O utras Receitas Operacionais	567	115
O utras Despesas Operacionais	(2.095)	(853)
Despesas de Provisão	(98.835)	(1.226)
Despesa de Provisão para <i>Impairment</i> de Ativos Financeiros	(116)	(763)
Despesa de Provisão para O brigações Societárias	(93)	(463)
Despesa de Provisão para Contingências Judiciais	(98.626)	-
Reversão de Provisão	77.572	5.006
Total	(19.563)	428

(a) Despesas de Tributos

As despesas de contribuição ao COFINS e ao PIS/PASEP foram apuradas pela CAIXAPAR pelo regime não cumulativo, obrigatório para as pessoas jurídicas de direito privado sujeitas a tributação pelo lucro real, com incidência das alíquotas de 1,65% para o PIS/PASEP e de 7,6% para a COFINS, conforme preceitua a IN SRF n.º 404, de 12 de março de 2004 e demais legislações correlatas.

(b) Outras Receitas e Despesas Operacionais

Outras receitas e despesas operacionais incluem ainda aquelas usualmente agrupadas em função de sua menor representatividade, incorridas na execução do objeto da CAIXAPAR.

(c) Despesas de Provisão

Referem-se às despesas efetivas do exercício com a formação da provisão para redução ao valor recuperável da opção de venda da CAIXA Crescer e das provisões passivas para os custos de dissolução e liquidação daquela companhia, respectivamente apresentados na Nota 4 (b) – Instrumentos Financeiros - Custo Amortizado (Opções de Venda) e na Nota 5 (g) – CAIXA Crescer, além de despesas de provisão para ações judiciais em face da CAIXAPAR, cujas causas somam aproximadamente R\$ 5 (cinco mil reais).

Nota 12 – Resultado Financeiro

Resultado Financeiro	1 T21	1 T20
Receitas Financeiras	1.283	10.409
Receitas de Instrumentos Financeiros - VJR	1.283	10.409
Cotas de Fundos de Investimento	1.283	5.828
Certificados de Depósito Bancário	-	4.581
Receitas de Variação Cambial	-	(927)
Despesas Financeiras	(1.493)	(927)
Despesa de Atualização Monetária de Dividendos	(1.493)	(927)
Total	(210)	9.482

Nota 13 – Partes Relacionadas

(a) Entidade Controladora

A CAIXAPAR é uma empresa constituída sob forma de sociedade por ações como subsidiária integral da Caixa Econômica Federal, sob o controle direto dessa instituição.

(b) Partes Relacionadas

No quadro seguinte é apresentada a natureza das partes relacionadas da CAIXAPAR para o período encerrado:

Entidade	Relacionamento
Caixa Econômica Federal	Controladora Integral
CAIXA Cartões Holding S.A.	Entidade sob Controle Comum
Caixa Holding Securitária S.A.	Entidade sob Controle Comum
Caixa Loterias S.A.	Entidade sob Controle Comum
Caixa Seguridade Participações S.A.	Entidade sob Controle Comum
Banco Pan	Controlada em Conjunto
CAIXA Crescer	Controlada em Conjunto
CAIXA Imóveis	Controlada em Conjunto
Negócios Digitais	Controlada em Conjunto
Q uod	Controlada em Conjunto
TecBan	Controlada em Conjunto

(c) Principais Transações com Partes Relacionadas

O quadro abaixo apresenta as variações patrimoniais das principais transações com as partes relacionadas da CAIXAPAR no período:

Descrição		31/03/2021	31/12/2020
Ativos	Entidade	1.265.236	1.257.779
Certificados de Depósito Bancário (Nota 3)	Caixa Econômica Federal	-	-
Cotas de Fundos de Investimento (Nota 4.a)	Caixa Econômica Federal	1.229.904	1.181.397
Operação de Mútuo (Nota 4.c)	CAIXA Crescer	7.341	7.341
Dividendos e JCP a Receber (Nota 4.d)	Controladas em Conjunto	27.991	64.165
Ressarcimento de Despesas Operacionais	Caixa Econômica Federal	-	4.876
Passivos		328.569	327.685
Dividendos Propostos a Pagar	Caixa Econômica Federal	304.180	302.687
Convênio de Compartilhamento de Custos	Caixa Econômica Federal	2.193	2.933
Obrigações com Controladas em Conjunto	CAIXA Crescer	22.196	22.065

A CAIXAPAR possui convênio firmado com sua controladora, utilizando-se de sua estrutura para o processamento das despesas de pessoal, bem como para a utilização de determinados serviços especializados necessários ao exercício de suas atividades, dentre os quais destacam-se as atividades de auditoria, contabilidade, assessoria jurídica e tributária.

As obrigações com controladas em conjunto referem-se ao reconhecimento proporcional do valor patrimonial negativo, decorrente do passivo a descoberto da CAIXA Crescer.

A seguir, são apresentadas as variações no resultado por transações com partes relacionadas no período:

Descrição		1 T21	1 T20
Receitas	Entidade	1.283	10.409
Receitas de Aplicações Financeiras	Caixa Econômica Federal	1.283	10.409
Despesas		(8.940)	(8.344)
Atualização Monetária de Dividendos	Caixa Econômica Federal	(1.493)	(927)
Convênio de Compartilhamento - Pessoas	Caixa Econômica Federal	(6.415)	(6.301)
Convênio de Compartilhamento - Estrutura	Caixa Econômica Federal	(1.032)	(1.116)

As despesas de pessoas, no período, incluem gastos extraordinários não ocorridos no período comparativo (R\$ 1.125), inerentes à adesão de empregados disponibilizados ao Programa de Desligamento Voluntário – PDV, aberto pela Controladora em dezembro de 2020 (R\$ 686), e ao custeio do Plano de Assistência à Saúde – Saúde CAIXA (R\$ 439).

(d) Remuneração do Pessoal Chave da Administração

Os custos com remuneração e outros benefícios atribuídos ao pessoal chave da administração são apresentados como segue:

Descrição	1 T21	1 T20
Proventos	430	626
Benefícios de Curto Prazo	9	19
Encargos Sociais e Previdenciários	74	183
Total	513	828

Os proventos compreendem honorários, férias e 13º salário. Os demais benefícios de curto prazo incluem auxílio-alimentação e reembolso por despesas com assistência médica.

O atendimento das metas e dos resultados na execução do plano de negócios e da estratégia empresarial poderá gerar reflexo financeiro para os diretores da CAIXAPAR, sob a forma de remuneração variável, conforme previsto no Estatuto e nos termos estabelecidos pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério da Economia – SEST/ME. Não foram realizados pagamentos sob esta rubrica no período a que se referem as presentes demonstrações contábeis.

A CAIXAPAR não oferece remuneração variável baseada em ações ou benefícios de longo prazo aos seus administradores.

Conforme previsão estatutária, será devida ainda remuneração compensatória ao ex-membro da diretoria a título de benefício pós-gestão, equivalente ao honorário mensal, durante o período no qual estiver impedido de retornar ao desempenho de função que ocupava na administração pública ou privada anteriormente à sua investidura.

(e) Outras Informações

A controladora CAIXA realiza transações com as controladas em conjunto da CAIXAPAR, cujas informações são reportadas nas demonstrações contábeis das referidas entidades, sumarizadas a seguir:

Investida	Classificação	Descrição do Objeto
Banco Pan	Controlada em Conjunto Indireta	Prêmio de performance sobre cessões de créditos sem coobrigação.
		Acordo de cooperação operacional para captação de recursos por meio de depósitos interfinanceiros, com taxas equivalentes às do CDI.
		Aplicações do Banco Pan com taxas equivalentes às do CDI.
TecBan	Controlada em Conjunto Indireta	Prestação de serviço especializada na gestão de redes de autoatendimento bancário, transporte de valores e escolta e exploração de serviços de telecomunicação.
		Manutenção de contas de depósito junto à CAIXA nas modalidades conta corrente e conta gráfica.
CAIXA Crescer	Controlada em Conjunto Indireta	Empréstimo bancário no valor de R\$ 17.000.000,00 (dezessete milhões de reais), com vencimento em maio de 2022 e taxa pós-fixada (CDI + 0,5% a.m.).
		Aplicação financeira no Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento CAIXA Fácil Renda Fixa Simples, CNPJ nº 05.114.716/0001-33.

Em novembro de 2020, a CAIXA encerrou o contrato de prestação de serviços com a CAIXA Imóveis. Os contratos de prestação de serviços com a CAIXA Crescer estão inoperantes, em decorrência das tratativas para o encerramento da companhia.

A CAIXAPAR, por ocasião da operação de crédito firmada entre a CAIXA e a CAIXA Crescer para financiamento de capital de giro (vide quadro acima), tornou-se parte em um acordo contratual (*Equity Support Agreement*), assumindo o compromisso de realizar aportes de capital na companhia durante a vigência do contrato, em caso de inadimplência, para o provimento de solvência e liquidez à operação.

Nota 14 – Gerenciamento de Riscos

Na CAIXAPAR, o gerenciamento de riscos e a governança corporativa são processos importantes para a estratégia da Companhia, conforme apresentado em seu Planejamento Estratégico. Diante disso, a Companhia apresenta o comprometimento em manter a conformidade com a regulamentação vigente e as boas práticas de governança corporativa.

A CAIXAPAR está exposta a duas fontes de risco de crédito: na primeira, os recursos aplicados em tesouraria possuem perfil de risco mitigado por estarem alocados em instituição financeira de primeira linha, no caso a Controladora CAIXA, integralmente em instrumentos Extramercado. O montante aplicado no Fundo de Investimento em Cotas do Fundo de Investimento Caixa Extramercado Comum IRFM-1, administrado pela CAIXA, é de R\$ 1.229.904 (um bilhão, duzentos e vinte e nove milhões, novecentos e quatro mil reais); a segunda fonte de risco de crédito é representada pelos contratos de mútuo firmados com a participada CAIXA Crescer, com a constituição de provisão para perdas sobre o total do valor contábil de mútuo até a extinção da investida, conforme Nota 4 (c) – Instrumentos Financeiros - Custo Amortizado (Contrato de Mútuo).

Com relação ao risco de liquidez, conceituado como a possibilidade de descumprimento de obrigações contratuais nas datas previstas, devido a restrições de liquidez no mercado, sua política está disciplinada em regra interna, e realizada pelo planejamento anual da gestão do fluxo de caixa, reporte mensal à diretoria apresentando o executado e as projeções, além de um acompanhamento diário das movimentações financeiras.

Quanto ao fator de risco de mercado, a Administração avalia que a CAIXAPAR não apresenta exposição associada à sua participação societária mantida no Banco Pan, que, embora seja companhia aberta com ações movimentadas no mercado secundário, é um investimento mensurado por equivalência patrimonial.

Com relação ao risco de contágio, a CAIXAPAR possui estabelecidos processos para controle e monitoramento societário das participações e de seus resultados, buscando monitorar a efetividade e a integridade do plano de negócio, ao instituir mecanismos de governança corporativa mitigadores do risco.

A CAIXAPAR conta com Declaração de Apetite a Riscos, uma prática importante e necessária no suporte a uma gestão prudente do negócio, na medida em que permite aprimorar o ambiente e a cultura de gerenciamento dos riscos e auxilia na preservação de níveis adequados de capital e de liquidez, na qual estão definidos os Indicadores Chave de Riscos, os limites de exposição a eles e mecanismos de reenquadramento para o caso de ocorrência de extrapolações aos limites estabelecidos.

Dado o contexto e perfil de atuação da CAIXAPAR, não existe exposição relevante a riscos operacionais, de liquidez, de crédito e de mercado. Tais riscos, juntamente com os riscos legais, de estratégia e de contágio, são monitorados e geridos por meio de políticas de Gerenciamento de Riscos, de Controles Internos e de Compliance próprias, nas respectivas unidades responsáveis pela monitoração das participações e pelas rotinas operacionais da Companhia, que atuam como 1ª Linha de Defesa. A 2ª Linha de Defesa é exercida internamente, pela Gerência de Integridade e Gestão de Riscos, sendo complementada pela atuação da Auditoria Interna da CAIXA, mediante convênio de compartilhamento de atividades, como 3ª Linha de Defesa e, portanto, última instância do processo de monitoramento e gestão de riscos no âmbito do Conglomerado.

A CAIXAPAR conta, ainda, com um Comitê de Auditoria, como órgão de assessoramento ao Conselho de Administração, compartilhado com a Controladora CAIXA, e com um Conselho Fiscal próprio.

Nota 15 – Evento Subsequente

a) Banco Pan

Em continuidade às ofertas de distribuição secundária de ações preferenciais do Banco Pan de sua titularidade, realizadas em setembro de 2019 e em agosto de 2020, a CAIXAPAR divulgou Fato Relevante no dia 6 de abril de 2021, comunicando a assinatura do acordo com o Grupo BTG Pactual para a alienação da totalidade de sua participação no Banco Pan, em um montante de R\$ 3.693.570 (três bilhões, seiscentos e noventa e três milhões, quinhentos e setenta mil reais), referente a 323.429.996 ações ordinárias, representativas de 49,2% do capital social votante e 26,8% do capital social, ao preço de R\$ 11,42 (onze reais e quarenta e dois centavos) por ação. Com a assinatura do acordo, a CAIXAPAR suspendeu a oferta pública de distribuição secundária de ações, que havia sido divulgada anteriormente, em 3 de março de 2021.

Em 19 de maio de 2021, tendo sido verificado o cumprimento de todas as condições precedentes, incluindo a aprovação do Banco Central do Brasil e da autoridade concorrencial competente, a CAIXAPAR divulgou novo Fato Relevante, comunicando ao mercado a conclusão da operação.

Nota 16 – Outras Informações

a) COVID-19

Em decorrência da pandemia de COVID-19, a CAIXAPAR adotou o regime de trabalho remoto, nos mesmos moldes da Controladora CAIXA, atendendo às recomendações para o isolamento social. As medidas não acarretaram impacto aos prazos relacionados às entregas estratégicas e ao calendário das instâncias deliberativas da Companhia, que mantiveram suas atividades de forma regular. Em relação ao planejamento orçamentário, informamos que os impactos ocorridos nas controladas em conjunto foram incorporados à Programação Orçamentária de 2021, a ser enviada à Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério da Economia – SEST/ME, no dia 02 de julho de 2021.

Simone Benevides de Pinho Nunes
Diretora Executiva

André Nunes
Diretor-Presidente

Juliana Grigol Fonsechi
Superintendente Nacional
Contadora CRC 020734/O-3 DF

CAIXA