



CAFÉ NÚMERO UM S/A  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023  
I - BALANÇO PATRIMONIAL  
ATIVO

(Em Reais)

	Nota	2024	2023
<b>CIRCULANTE</b>		<b>9.949.404</b>	<b>7.278.232</b>
Disponibilidades		1.009.577	19.442
Caixa e Bancos		1.009.577	19.442
Aplicações Financeiras		-	-
<b>Clientes</b>		<b>5.407.392</b>	<b>3.178.708</b>
<b>Estoques</b>		<b>3.066.515</b>	<b>3.542.839</b>
<b>Créditos</b>		<b>456.690</b>	<b>523.215</b>
Impostos a Recuperar		324.721	380.171
Adiantamentos a Fornecedores		121.420	18.039
Outros Valores Realizáveis		10.549	125.005
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>		<b>9.230</b>	<b>14.028</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>26.602.366</b>	<b>29.034.873</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>461.841</b>	<b>3.265.223</b>
Depósitos Judiciais		332.885	12.666
Impostos a Recuperar		128.672	-
Despesas Antecipadas		284	1.434
Partes Relacionadas		-	3.251.123
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>			
<b>Investimentos</b>		<b>22.216.188</b>	<b>22.732.927</b>
<b>Imobilizado</b>	4	<b>3.678.070</b>	<b>2.780.959</b>
<b>Intangível</b>	5	<b>246.267</b>	<b>255.764</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>36.551.770</b>	<b>36.313.105</b>

Americo Buaiz Filho  
Diretor Presidente

Leonades Maria Constancio da Silva  
Contadora  
CRC/ES 117757/O-0



CAFÉ NÚMERO UM S/A  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023  
I - BALANÇO PATRIMONIAL  
PASSIVO

	(Em Reais)		
	Nota	2024	2023
<b>CIRCULANTE</b>		<b>3.303.482</b>	<b>2.314.443</b>
Fornecedores		2.247.882	1.977.477
Instituições Financeiras		-	-
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas		1.054.449	334.786
Outras Obrigações a Pagar		1.151	2.180
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>8.561.295</b>	<b>4.897.214</b>
Instituições Financeiras		-	-
Partes Relacionadas		8.561.295	4.897.214
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>24.686.993</b>	<b>29.101.448</b>
<b>Capital Social</b>	<b>6</b>	<b>14.973.362</b>	<b>14.973.362</b>
<b>Reservas de Capital</b>		<b>9.685.188</b>	<b>9.685.188</b>
<b>Reservas de Lucro</b>		<b>28.443</b>	<b>424.890</b>
<b>Lucros Acumulados</b>		<b>-</b>	<b>4.018.008</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO+PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>36.551.770</b>	<b>36.313.105</b>

Americo Buaiz Filho  
Diretor Presidente

Leonades Maria Constancio da Silva  
Contadora  
CRC/ES 117757/O-0



CAFÉ NÚMERO UM S/A  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023  
II - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

(Em Reais)

	2024	2023
<b>RECEITAS DE VENDAS</b>	<b>55.280.151</b>	<b>35.810.543</b>
Vendas e Revenda de Produtos / Serviços Prestados	55.280.151	35.810.543
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>(5.150.708)</b>	<b>(3.176.846)</b>
Devoluções e Descontos Incondicionais	(682.807)	(692.810)
Impostos e Contribuição	(4.467.901)	(2.484.036)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>50.129.443</b>	<b>32.633.697</b>
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS VENDIDAS	(44.307.352)	(27.490.185)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>5.822.091</b>	<b>5.143.512</b>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>	<b>(4.173.129)</b>	<b>75.640</b>
Despesas com Vendas	(1.734.848)	(1.637.057)
Despesas Administrativas	(3.201.419)	(3.539.127)
Despesas Tributárias	(156.248)	(133.902)
Outras Despesas Operacionais	1.436.079	1.129.091
Outras Receitas	-	-
Equivalência Patrimonial	(516.693)	4.256.635
<b>LUCRO ANTES DA RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>1.648.962</b>	<b>5.219.152</b>
<b>(-) Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>(1.769.723)</b>	<b>(1.055.842)</b>
Receitas Financeiras	40.191	85.029
Despesas Financeiras	(1.809.914)	(1.140.871)
<b>LUCRO ANTES DO IMPOSTO E CSLL</b>	<b>(120.761)</b>	<b>4.163.310</b>
<b>CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(275.686)</b>	<b>(9.059)</b>
<b>PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(396.447)</b>	<b>4.154.251</b>
Lucro por Ação do Capital Social	(0,12)	1,24

Americo Buaz Filho  
Diretor Presidente

Leonades Maria Constancio da Silva  
Contadora  
CRC/ES 117757/O-0



CAFÉ NÚMERO UM S/A  
CNPJ/MF nº 27.421.262/0001-86  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023  
III - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em Reais)

Mutações Patrimoniais	Capital Social	Reservas de Capital			Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	Total
		Corr. Monetária Capital Social	Res. Subv. P/Investimento	Reserva de Capital	Reserva Legal		
<b>Saldo em 01.01.2023</b>	<b>14.973.362</b>	<b>375</b>	<b>38.849</b>	<b>9.645.964</b>	<b>288.646</b>	<b>4.102.809</b>	<b>29.050.005</b>
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	(4.102.809)	(4.102.809)
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	136.244	(136.244)	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	4.154.251	4.154.251
<b>Saldo em 31.12.2023</b>	<b>14.973.362</b>	<b>375</b>	<b>38.849</b>	<b>9.645.964</b>	<b>424.890</b>	<b>4.018.008</b>	<b>29.101.448</b>
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	(4.018.008)	(4.018.008)
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	(396.447)	(396.447)
Absorção da Reserva Legal	-	-	-	-	(396.447)	396.447	-
<b>Saldo em 31.12.2024</b>	<b>14.973.362</b>	<b>375</b>	<b>38.849</b>	<b>9.645.964</b>	<b>28.443</b>	<b>-</b>	<b>24.686.993</b>

Américo Buaz Filho  
Diretor Presidente

Leonades Maria Constancio da Silva  
Contadora  
CRC/ES 117757/O-0



CAFÉ NÚMERO UM S/A  
CNPJ/MF nº 27.421.262/0001-86  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em Reais)

	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Lucro Líquido do Período	(396.447)	4.154.251
Distribuição de Lucros	(895.510)	(4.102.809)
Depreciações e amortizações	308.062	748.746
Equivalência patrimonial	516.693	(4.256.635)
	<b>(467.202)</b>	<b>(3.456.447)</b>
<b>Redução / Aumento dos Ativos</b>		
Clientes	(2.228.684)	115.487
Estoques	476.324	147.342
Impostos a Recuperar	55.450	26.833
Adiantamentos a Fornecedor	(103.381)	14.641
Outros Valores Realizáveis	114.456	1.714.286
Despesas do Exercício Seguinte	4.798	(13.103)
Depósitos Judiciais	(320.219)	(12.666)
Despesas Antecipadas	1.150	(1.434)
Partes Relacionadas	-	-
	<b>(2.000.106)</b>	<b>1.991.386</b>
<b>Aumento / Redução dos Passivos</b>		
Fornecedores	270.405	1.489.400
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	719.663	(1.591)
Outras Obrigações a Pagar	(1.029)	(87.825)
Partes Relacionadas	3.664.081	4.447.214
	<b>4.653.120</b>	<b>5.847.198</b>
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais (A)</b>	<b>2.185.812</b>	<b>4.382.137</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições do Imobilizado	(1.195.630)	(76.358)
Aquisições de Investimentos	(47)	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimentos (B)</b>	<b>(1.195.677)</b>	<b>(76.358)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Financiamentos	-	(5.009.295)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de financiamento (C)</b>	<b>-</b>	<b>(5.009.295)</b>
<b>Aumento (decrécimo) líquido de caixa e equivalentes (A+B+C)</b>	<b>990.135</b>	<b>(703.516)</b>
Caixa e equivalente de caixa no início	19.442	722.958
Caixa e equivalente de caixa no final	1.009.577	19.442
<b>Variação</b>	<b>990.135</b>	<b>(703.516)</b>

Américo Buaiz Filho  
Diretor Presidente

Leonades M Constancio da Silva  
Contadora  
CRC/ES Nº 011757/O-0



**CAFÉ NÚMERO UM S.A.**  
**CNPJ/MF Nº 27.421.262/0001-86**  
**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023**

## **1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Café Número Um S.A tem por objetivo principal industrialização e comércio de derivados do café, incluindo o beneficiamento e torrefação de grãos, situada na RAM D, Quadra 3 Lote M02, TIMS, Serra – ES.

## **2 - BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com a Norma Internacional de Relatórios Financeiros (IRFS) para Empresas Pequenas e de Médio Porte (SMES) emitida pelo International Accounting Standards Board, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil conforme NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

## **3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Moeda funcional e moeda de apresentação**

Essas demonstrações contábeis individuais são mensuradas de acordo com moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua (“moeda funcional”). As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação.

### **b) Caixa e equivalente de caixa**

Caixa e equivalente de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez. As contas garantidas são demonstradas no balanço patrimonial como “Empréstimos”, no passivo circulante.

### **c) Contas a receber de clientes**

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de suas atividades atuais: torrefação e moagem de café, são classificados no ativo circulante. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

#### **d) Receita e Despesa**

A maior parte das vendas é efetuada com base em prazos normais de crédito, e as contas a receber não estão sujeitas a juros. Quando o crédito é estendido além dos prazos normais de crédito, as contas a receber são mensuradas pelo custo amortizado utilizando-se o método de juros efetivos. Ao final de cada período de relatório, os valores contábeis de contas a receber de clientes e outras são revistos para determinar se há qualquer evidência objetiva de que os valores não são recuperáveis. Se houver evidência, uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado do período.

#### **e) Investimentos**

Os investimentos são contabilizados pelo método de equivalência patrimonial, segundo o qual a participação proporcional da Companhia nos lucros ou prejuízos.

#### **f) Imobilizado**

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração. A depreciação de outros ativos é calculada com base no método linear para alocação de custos, menos o valor residual durante a vida útil, que é estimada como segue:

- Prédios e Benfeitorias – 25 anos a taxa de 4% ao ano
- Máquinas e Equipamentos – 10 anos a taxa 10% ao ano
- Veículos – 5 anos a taxa de 20% ao ano
- Instalações – 10 anos a taxa de 10% ao ano
- Equipamento de Informática – 5 anos a taxa 20% ao ano

Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação das ativos são revisados e ajustados, se necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras Receitas (Despesa)" na demonstração do resultado.

#### **g) Fornecedores**

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo.

#### **h) Imposto de Renda e Contribuição Social**

O imposto de renda e a contribuição social são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social. Adicionalmente consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social limitada a 30% do lucro real.

#### 4 – IMOBILIZADO

<b>Imobilizado</b>	<b>2023</b>	<b>Aquisições</b>	<b>Trans.</b>	<b>Baixas</b>	<b>2024</b>
Prédio e Benfeitorias	3.388.377	-	-	-	3.388.377
Instalações	703.246	545.327	-	-	1.248.573
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	2.461.245	2.027	-	-	2.463.272
Equipamentos Informática	55.303	6.897	-	-	62.200
Móveis Utensílios	106.208	880	-	-	107.088
Ferramentas	3.010	-	-	-	3.010
Benfeitorias Imóveis Terceiros	-	226.648	-	-	226.648
Imobilizado em Formação	-	413.898	-	-	413.898
<b>A) Total</b>	<b>6.717.389</b>	<b>1.195.677</b>	-	-	<b>7.913.066</b>
<b>Depreciação</b>	<b>2023</b>	<b>Depreciação</b>	<b>Trans.</b>	<b>Baixas</b>	<b>2024</b>
Prédio e Benfeitorias	(997.907)	(199.751)	-	-	(1.197.658)
Instalações	(466.193)	(63.817)	-	-	(530.010)
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	(2.374.874)	(25.859)	-	-	(2.400.733)
Equipamentos Informática	(44.841)	(2.967)	-	-	(47.808)
Móveis Utensílios	(51.561)	(5.004)	-	-	(56.565)
Ferramentas	(1.054)	(301)	-	-	(1.355)
Benfeitorias Imóveis Terceiros	-	(867)	-	-	(867)
-	-	-	-	-	-
<b>B) Total</b>	<b>(3.936.430)</b>	<b>(298.566)</b>	-	-	<b>(4.234.996)</b>
<b>Valor Residual (A-B)</b>	<b>2.780.959</b>	<b>897.111</b>	-	-	<b>3.678.070</b>

#### 5 – INTANGÍVEL

<b>Contas</b>	<b>2023</b>	<b>Aquisições</b>	<b>2024</b>
Sistema Aplicativos	122.989	-	122.989
Direito Uso de Linhas	24.684	-	24.684
Marcas E Patentes	215.248	-	215.248
Cessão Direito Loja	116.199	-	116.199
<b>A) Total</b>	<b>479.120</b>	-	<b>479.120</b>
<b>Depreciações</b>	<b>2023</b>	<b>Amortizações</b>	<b>2024</b>
Sistema Aplicativo	(107.156)	(9.497)	(116.653)
Cessão Direito Loja	(116.200)	-	(116.200)
<b>B) Total</b>	<b>(223.356)</b>	<b>(9.497)</b>	<b>(232.853)</b>
<b>Valor Residual (A -B)</b>	<b>255.764</b>	<b>(9.497)</b>	<b>246.267</b>

#### 6 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da Companhia está representado por 3.354.607 ações ordinárias nominativas de classe única, sem valor nominal, corresponde a R\$ 14.973.362.

**Américo Buaz Filho**  
Diretor Presidente

**Leonades Maria Constâncio da Silva**  
Contadora  
CRC/ES Nº 011757