

CAFÉ NÚMERO UM S/A

CNPJ/MF Nº 27.421.262/0001-86

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO E 2020.

I - BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO (Em Reais)		
	2021	2020
CIRCULANTE	10.086.118	4.143.814
Disponibilidades	12.121	11.859
Caixa e Bancos	12.121	11.859
Aplicações Financeiras	-	-
Clientes	4.102.215	1.511.084
Estoques	4.923.029	1.709.029
Créditos	1.047.847	910.738
Impostos a Recuperar	1.028.289	905.609
Adiantamentos a Fornecedores	14.891	-
Outros Valores Realizáveis	4.667	5.128
Despesas do Exercício Seguinte	906	1.104
NÃO CIRCULANTE	29.829.295	29.737.869
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.942.123	13.376.123
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	8.942.123	13.376.123
Despesas do Exercício Seguinte	-	-
Investimentos	16.549.481	11.391.662
Imobilizado	4.039.854	4.651.212
Intangível	297.837	318.873
TOTAL DO ATIVO	39.915.413	33.881.683

I - BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO (Em Reais)		
	2021	2020
CIRCULANTE	10.190.926	6.950.537
Fornecedores	2.117.138	829.928
Instituições Financeiras	7.849.499	5.917.110
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	156.328	202.824
Outras Obrigações a Pagar	67.961	675
NÃO CIRCULANTE	2.084.450	3.336.438
Instituições Financeiras	2.084.450	3.336.438
PartesRelacionadas	-	-
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.640.037	23.594.708
Capital Social	14.973.362	14.973.362
Reservas de Capital	9.685.188	9.685.188
Reservas de Lucro	47.908	47.908
Prejuízos/Lucros Acumulados	2.933.578	(1.111.751)
TOTAL DO PASSIVO	39.915.413	33.881.683

II - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (Em Reais)		
	2021	2020
RECEITAS DE VENDAS	28.054.702	19.337.642
Vendas e Revenda de Produtos / Serviços Prestados	28.054.702	19.337.642
DEDUÇÕES	(2.167.635)	(1.536.536)
Devoluções e Descontos Incondicionais	(190.685)	(153.646)
Impostos e Contribuição	(1.976.950)	(1.382.890)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	25.887.067	17.801.106
CUSTO DOS PRODUTOS/ MERCADORIAS VENDIDAS	(23.227.004)	(14.888.995)
LUCRO BRUTO	2.660.063	2.912.110
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(3.772.553)	(3.966.987)
Despesas com Vendas	(1.143.466)	(1.148.279)
Despesas Administrativas	(1.528.188)	(1.984.701)
Despesas Tributárias	(26.664)	(9.920)
(-) Resultado Financeiro Líquido	(1.048.970)	(656.289)
Outras Despesas Operacionais	18	(177.794)
Outras Receitas	(25.284)	9.997
RECEITAS (DESPESAS) NÃO OPERACIONAIS	5.157.820	(2.334.462)
Equivalência Patrimonial	5.157.820	(2.334.462)
LUCRO ANTES DO IMPOSTO E CSLL	4.045.329	(3.389.338)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	-	(161.345)
PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.045.329	(3.550.683)
Lucro por Ação do Capital Social	1,21	(1,06)

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em Reais)		
	2021	2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Período	4.045.329	(3.550.683)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Depreciações e amortizações	735.597	752.665
Resultado da venda de imobilizados	-	-
Baixa de imobilizados	-	-
Lucros distribuídos	-	-
Equivalência patrimonial	(5.157.820)	2.334.462
	(376.893)	(463.556)
Redução / Aumento dos Ativos		
Clientes	(2.591.131)	542.054
Estoques	(3.214.000)	(479.340)
Impostos a Recuperar	(122.680)	(100.381)
Adiantamentos a Fornecedor	(14.891)	-
Outros Valores Realizáveis	461	(5.128)
Despesas do Exercício Seguinte	198	787
Aumento de Capital	-	-
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	4.434.000	(4.840.000)
	(1.884.935)	(5.345.566)

Aumento / Redução dos Passivos		
Fornecedores	1.287.211	654.094
Instituições Financeiras	-	-
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	(46.496)	(46.074)
Outras Obrigações a Pagar	67.285	1.281
Instituições Financeiras	-	-
PartesRelacionadas	-	-
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
Contribuição Social e Imposto de Renda	-	-
	1.308.000	609.301

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais (A)	(576.935)	(4.736.265)
--	------------------	--------------------

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições do Imobilizado	(103.203)	(102.254)
Aquisições de Investimentos	-	-
Alienações do Investimento	-	-
Alienações do Imobilizado	-	-
Investimentos com recursos próprios	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos (B)	(103.203)	(102.254)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Financiamentos	680.401	4.186.106
Distribuição de Dividendos	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento (C)	680.401	4.186.106

Aumento (decréscimo) líquido de caixa e equivalentes (A+B+C)	262	(652.413)
Caixa e equivalente de caixa no início	11.859	664.272
Caixa e equivalente de caixa no final	12.121	11.859
Variação	262	(652.413)

III - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em Reais)

Mutações Patrimoniais	Capital Social	Reservas de Capital			Reservas de Lucros			Total
		Corr. Monetária	Res. Subv.	Reserva de	Reserva	Res. Especial	Lucros	
		Capital Social	P/Investimento	Capital	Legal	de Lucros	Acumulados	
Saldo em 31.12.2018	14.973.362	375	38.850	9.645.964	47.908	-	2.876.047	27.582.506
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	(245.404)	(245.404)
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	(191.711)	(191.711)
Saldo em 31.12.2019	14.973.362	375	38.850	9.645.964	47.908	-	2.438.932	27.145.391
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	(3.550.683)	(3.550.683)
Saldo em 31.12.2020	14.973.362	375	38.850	9.645.964	47.908	-	(1.111.751)	23.594.708
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	4.045.329	4.045.329
Saldo em 31.12.2021	14.973.362	375	38.850	9.645.964	47.908	-	2.933.578	27.640.037

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2021

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 revisados 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 de 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

Contas	Saldo 2020	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2021
Prédio e Benfeitorias	3.339.380				3.339.380
Instalações	532.487	19.520			552.006
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	2.413.295	36.059			2.449.354
Equipamentos Informática	43.891				43.891
Móveis Utensílios	91.438	6.320			97.758
Ferramentas	3.010				3.010
Veículos					-
Imobilizado em Formação	39.672	41.304			80.976
A) Total	6.463.171	103.203	-	-	6.566.374
Depreciação	Saldo 2020	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2021
Prédio e Benfeitorias	-403.051	-197.791			-600.842
Instalações	-209.771	-79.127			-288.898
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	-1.093.829	-430.586			-1.524.415
Equipamentos Informática	-41.202	-674,51			-41.877
Móveis Utensílios	-63.953	-6.080		0	-70.033
Ferramentas	-151	-301			-452
Veículos					0
B) Total	-1.811.957	-714.561	0	0	-2.526.518

5 – INTANGÍVEL

Contas	Saldo 2020	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2021
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
A) Total	479.120	0	0	0	479.120
Depreciações	Saldo 2020	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2021
Sistema Aplicativo	-44.048	-21.036			-65.084
Cessão Direito Loja	-116.200	0			-116.200
B) Total	-160.248	-21.036	0	0	-181.284
Valor Residual (A -B)	318.872	-21.036	0	0	297.836

6- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2020			2021		
	Curto Prazo	Curto Prazo	Total	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
Financia. Ativos	-	-	-	-	-	-
Capital Giro	5.917.110	3.336.438	9.253.548	7.849.499	2.084.450	9.933.949
Totais	5.917.110	3.336.438	9.253.548	7.849.499	2.084.450	9.933.949

7 - 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 Buaiz Filho
Diretor Presidente

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