

Sua melhor  
companhia,  
toda hora,  
todo dia.

  /cafenumeroum

CAFÉ NÚMERO UM S.A.

CNPJ/MF Nº 27.421.262/0001-86  
Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2020  
e 31 de Dezembro 2019.



I - Balço Patrimonial - Ativo (Em Reais)

	2020	2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.143.814</b>	<b>4.754.218</b>
Disponibilidades	11.859	664.272
Caixa e Bancos	11.859	94.038
Aplicações Financeiras	-	570.234
<b>Clientes</b>	<b>1.511.084</b>	<b>2.053.138</b>
<b>Estoques</b>	<b>1.709.029</b>	<b>1.229.688</b>
<b>Créditos</b>	<b>910.738</b>	<b>805.228</b>
Impostos a Recuperar	905.609	805.228
Adiantamentos a Fornecedores	-	-
Outros Valores Realizáveis	5.128	-
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>	<b>1.104</b>	<b>1.892</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>29.737.869</b>	<b>27.882.742</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>13.376.123</b>	<b>8.536.123</b>
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	13.376.123	8.536.123
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimentos	11.391.662	13.726.123
Imobilizado	4.651.212	5.361.198
Intangível	318.873	259.298
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>33.881.683</b>	<b>32.636.959</b>

I - Balço Patrimonial - Passivo (Em Reais)

	2020	2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.950.537</b>	<b>2.823.209</b>
Fornecedores	829.928	175.834
Instituições Financeiras	5.917.110	2.399.082
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	202.824	248.898
Outras Obrigações a Pagar	675	(605)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.336.438</b>	<b>2.668.360</b>
Instituições Financeiras	3.336.438	2.668.360
PartesRelacionadas	-	-
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>23.594.708</b>	<b>27.145.391</b>
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	(1.111.751)	2.438.932
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>33.881.683</b>	<b>32.636.959</b>

II - Demonstração do Resultado (Em Reais)

	2020	2019
<b>RECEITAS DE VENDAS</b>	<b>19.337.642</b>	<b>18.989.152</b>
Vendas e Revenda de Produtos / Serviços Prestados	19.337.642	18.989.152
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>(1.536.536)</b>	<b>(1.588.793)</b>
Devoluções e Descontos Incondicionais	(153.646)	(251.020)
Impostos e Contribuição	(1.382.890)	(1.337.773)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>17.801.106</b>	<b>17.400.359</b>
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS VENDIDAS	(14.888.995)	(14.135.319)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>2.912.110</b>	<b>3.265.040</b>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>	<b>(3.966.987)</b>	<b>138.181</b>
Despesas com Vendas	(1.148.279)	(1.178.190)
Despesas Administrativas	(1.984.701)	(15)
Despesas Tributárias	(9.220)	(157.970)
(-) Resultado Financeiro Líquido	(656.289)	(260.947)
Outras Despesas Operacionais	(177.794)	-
Outras Receitas	9.997	1.735.303
<b>RECEITAS (DESPESAS) NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>(2.334.462)</b>	<b>(2.802.879)</b>
Equivalência Patrimonial	(2.334.462)	(2.802.879)
<b>LUCRO ANTES DO IMPOSTO E CSLL</b>	<b>(3.389.338)</b>	<b>600.342</b>
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	(161.345)	(792.054)
<b>PREJUÍZO/LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(3.550.683)</b>	<b>(191.711)</b>
Lucro por Ação do Capital Social	(1,06)	(0,06)

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em Reais)

	2020	2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(3.550.683)</b>	<b>(191.711)</b>
Lucro Líquido do Período		
Ajuste de Exercícios Anteriores		(245.404)
Depreciações e amortizações	752.665	722.169
Resultado da venda de imobilizados	-	-
Baixa de imobilizados	-	-
Lucros distribuídos	-	-
Equivalência patrimonial	2.334.462	2.802.879
<b>(463.556)</b>	<b>3.087.932</b>	
<b>Redução / Aumento dos Ativos</b>		
Clientes	542.054	(2.053.813)
Estoques	(479.340)	(1.229.688)
Impostos a Recuperar	(100.381)	107.587
Adiantamentos a Fornecedor	-	-
Outros Valores Realizáveis	(5.128)	-
Despesas do Exercício Seguinte	787	(1.892)
Aumento de Capital	-	-
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	(4.840.000)	(2.951.851)
<b>(5.345.566)</b>	<b>(3.041.725)</b>	
<b>Aumento / Redução dos Passivos</b>		
Fornecedores	654.094	175.214
Instituições Financeiras	-	-
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	(46.074)	248.422
Outras Obrigações a Pagar	1.281	(605)
Instituições Financeiras	-	-
PartesRelacionadas	-	(0)
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
Contribuição Social e Imposto de Renda	-	-
<b>609.301</b>	<b>423.030</b>	
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais (A)</b>	<b>(4.736.265)</b>	<b>(2.618.694)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições do Imobilizado	(102.254)	(5.957.701)
Aquisições de Investimentos	-	-
Alienações do Investimento	4.173.225	-
Alienações do Imobilizado	-	-
Investimentos com recursos próprios	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimentos (B)</b>	<b>(102.254)</b>	<b>(1.784.476)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Financiamentos	4.186.106	5.067.442
Distribuição de Dividendos	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de financiamento (C)</b>	<b>4.186.106</b>	<b>5.067.442</b>
<b>Aumento (decréscimo) líquido de caixa e equivalentes (A+B+C)</b>	<b>(652.413)</b>	<b>664.272</b>
Caixa e equivalente de caixa no início	664.272	-
Caixa e equivalente de caixa no final	11.859	664.272
<b>Varição</b>	<b>(652.413)</b>	<b>664.272</b>

Café Número Um S/A - Página 2 de 3

**III - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
(Em Reais)

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

**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2020**

**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 dos 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**

Contas	Saldo 2019	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2020
Prédio e Benfeitorias	3.339.380				3.339.380
Instalações	499.055	33.432			532.487
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	2.393.291	20.004			2.413.295
Equipamentos Informática	43.418	473			43.891
Móveis Utensílios	88.602	3.097		- 261	91.438
Ferramentas	-	3.010			3.010
Veículos	-	-			-
Imobilizado em Formação	105.272		-65.600		39.672
<b>A) Total</b>	<b>6.469.016</b>	<b>60.014</b>	<b>-65.600</b>	<b>- 261</b>	<b>6.463.171</b>
Depreciação	Saldo 2019	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2020
Prédio e Benfeitorias	-205.260	- 197.791			-403.051
Instalações	-133.988	- 75.783			-209.771
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	-669.216	- 424.613			- 1.093.829
Equipamentos Informática	-40.614	-588			-41.202
Móveis Utensílios	-58.740	- 5.474		261	-63.953
Ferramentas	-	-151			-151
Veículos	-	-			-
<b>B) Total</b>	<b>-1.107.818</b>	<b>- 704.400</b>	<b>-</b>	<b>261</b>	<b>- 1.811.957</b>
<b>Valor Residual (A-B)</b>	<b>5.361.198</b>				<b>4.651.214</b>

**5 – INTANGÍVEL**

Contas	Saldo 2019	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2020
Sistema Aplicativos	15.149	42.240	65.600		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>371.280</b>	<b>42.240</b>	<b>65.600</b>	<b>-</b>	<b>479.120</b>
Depreciações	Saldo 2019	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2020
Sistema Aplicativo	-15.149	- 28.899			-44.048
Cessão Direito Loja	-96.833	- 19.367			-116.200
<b>B) Total</b>	<b>-111.981</b>	<b>- 48.265</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-160.247</b>
<b>Valor Residual (A-B)</b>	<b>259.298</b>				<b>318.873</b>

Café Número Um S/A - Página 3 de 3

**6- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**

	2019			2020		
	Curto Prazo	Curto Prazo	Total	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
Financia. Ativos	-	-	-	-	-	-
Capital Giro	2.399.082,36	2.668.359,59	5.067.441,95	5.917.110,22	3.336.437,97	9.253.548,19
<b>Totais</b>	<b>2.399.082,36</b>	<b>2.668.359,59</b>	<b>5.067.441,95</b>	<b>5.917.110,22</b>	<b>3.336.437,97</b>	<b>9.253.548,19</b>

**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 Buaz Filho**  
Diretor Presidente

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