



CAFÉ NÚMERO UM S/A

CNPJ/MF nº 27.421.262/0001-86

Demonstrações Contábeis procedidas em 31 de dezembro de 2019 e 31 de Dezembro e 2018.

I - Balanço Patrimonial - Ativo
(Em Reais)

	2019	2018
CIRCULANTE	4.754.218	912.140
Disponibilidades	664.272	-
Caixa e Bancos	94.038	-
Aplicações Financeiras	570.234	-
Clientes	2.053.138	(675)
Estoques	1.229.688	-
Créditos	805.228	912.815
Impostos a Recuperar	805.228	912.815
Adiantamentos a Fornecedores	-	-
Outros Valores Realizáveis	-	-
Despesas do Exercício Seguinte	1.892	-
NÃO CIRCULANTE	27.882.742	26.671.462
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.536.123	-
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	8.536.123	5.584.271
Despesas do Exercício Seguinte	-	-
Investimentos	13.726.123	20.702.227
Imobilizado	5.361.198	106.299
Intangível	259.298	278.665
TOTAL DO ATIVO	32.636.959	27.583.602

I - Balanço Patrimonial - Passivo
(Em Reais)

	2019	2018
CIRCULANTE	2.823.209	1.096
Fornecedores	175.834	620
Instituições Financeiras	2.399.082	-
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	248.898	476
Outras Obrigações a Pagar	(605)	-
NÃO CIRCULANTE	2.668.360	0
Instituições Financeiras	2.668.360	-
PartesRelacionadas	-	0
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.145.391	27.582.506
Capital Social	14.973.362	14.973.362
Reservas de Capital	9.685.188	9.733.097
Reservas de Lucro	47.908	-
Prejuízos/Lucros Acumulados	2.438.932	2.876.047
TOTAL DO PASSIVO	32.636.959	27.583.602

II - Demonstração do Resultado
(Em Reais)

	2019	2018
RECEITAS DE VENDAS	18.989.152	-
Vendas e Revenda de Produtos / Serviços Prestados	18.989.152	-
DEDUÇÕES	(1.588.793)	-
Devoluções e Descontos Incondicionais	(251.020)	-
Impostos e Contribuição	(1.337.773)	-
Receita Operacional Líquida	17.400.359	-
Custo dos Produtos/Mercadorias Vendidas	(14.135.319)	(7.829)
Lucro Bruto	3.265.040	(7.829)
Receitas (Despesas) Operacionais	138.181	(55.623)
Despesas com Vendas	(1.178.190)	(1.041)
Despesas Administrativas	(15)	(53.582)
Despesas Tributárias	(157.970)	-
(-) Resultado Financeiro Líquido	(260.947)	(1.000)
Outras Despesas Operacionais	-	-
Outras Receitas	1.735.303	-
Receitas (Despesas) Não Operacionais	(2.802.879)	16.206.046
Equivalência Patrimonial	(2.802.879)	16.206.046
Lucro Antes do Imposto e CSLL	600.342	16.142.594
Contribuição Social e Imposto de Renda	(792.054)	-
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	(191.711)	16.142.594
Lucro por Açoado Capital Social	(0,06)	4,81

IV - Demonstração dos Fluxos de Caixa
(Em Reais)

	2019	2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Período	(191.711)	16.142.594
Ajuste de Exercícios Anteriores	(245.404)	-
Depreciações e amortizações	722.169	32.714
Resultado da venda de imobilizados	-	-
Baixa de imobilizados	-	-
Lucros distribuídos	-	-
Equivalência patrimonial	2.802.879	(16.206.046)
	3.087.932	(30.738)
Redução / Aumento dos Ativos		
Clientes	(2.053.813)	11.027
Estoques	(1.229.688)	-
Impostos a Recuperar	107.587	-
Despesas do Exercício Seguinte	(1.892)	-
Adiantamentos a Fornecedor	-	-
Outros Valores Realizáveis	-	-
Aumento de Capital	-	-
Depósitos Judiciais	-	-
Créditos Tributários	-	-
PartesRelacionadas	(2.951.851)	38.284
	(3.041.725)	18.573
Aumento / Redução dos Passivos		
Fornecedores	175.214	620
Instituições Financeiras	-	-
Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas	248.422	907
Outras Obrigações a Pagar	(605)	-
PartesRelacionadas	(0)	-
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
Contribuição Social e Imposto de Renda	-	-
	423.030	1.527
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais (A)	(2.618.694)	20.100
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições do Imobilizado	(5.957.701)	(20.100)
Aquisições de Investimentos	-	-
Alienações do Investimento	4.173.225	-
Alienações do Imobilizado	-	-
Investimentos com recursos próprios	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos (B)	(1.784.476)	(20.100)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Financiamentos	5.067.442	-
Distribuição de Dividendos	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento (C)	5.067.442	-
Aumento (decrécimo) líquido de caixa e equivalentes (A+B+C)	664.272	0
Caixa e equivalente de caixa no início	-	-
Caixa e equivalente de caixa no final	664.272	-
Varição	664.272	-

Café Número Um S/A - Página 2 de 2

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		
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	
Constituição Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-	
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	16.142.594	16.142.594	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	(245.404)	(245.404)	
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	

Notas Explicativas sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2019 e 2018

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 classificadas 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 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 2018	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2019
Prédio e Benfeitorias	30.277	3.309.103	-	-	3.339.380
Instalações	59.194	439.861	-	-	499.055
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	269.960	2.123.331	-	-	2.393.291
Equipamentos Informática	42.417	2.900	-	-1.899	43.418
Móveis Utensílios	132.826	35.222	-	-79.446	88.602
Veículos	206.701	-	-	-206.701	0
Imobilizado em Formação	59.772	45.500.00	-	-	105.272
A) Total	801.147	5.955.916	-	-288.046	6.469.016

Depreciação	Saldo 2018	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2019
Prédio e Benfeitorias	-7.468	-197.791	-	-	-205.260
Instalações	-59.194	-74.794	-	-	-133.988
Máquinas e Aparelhos Equipamentos	-246.271	-422.945	-	-	-669.216
Equipamentos Informática	-42.417	-97	-	1.899	-40.614
Móveis Utensílios	-131.010	-7.175	-	79.446	-58.740
Veículos	-206.701	-	-	206.701	-
B) Total	-693.061	-702.802	-	288.046	-1.107.818

Valor Residual (A-B) **108.086** **5.361.198**

5 – INTANGÍVEL

Contas	Saldo 2018	Aquisições	Trans.	Baixas	Saldo 2019
Sistema Aplicativos	15.149	-	-	-	15.149
Direito Uso de Linhas	24.684	-	-	-	24.684
Marcas E Patentes	215.247	-	-	-	215.248
Cessão Direito Loja	116.199	-	-	-	116.199
A) Total	371.279	-	-	-	371.280

Depreciações	Saldo 2018	Depreciação	Trans.	Baixas	Saldo 2019
Sistema Aplicativo	-15.149	-	-	-	-15.149
Cessão Direito Loja	-77.466	-19.367	-	-	-96.833
B) Total	-92.615	-	-	-	-111.981

Valor Residual (A -B) **-278.664** **259.298**

6- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2018			2019		
	Curto Prazo	Longo Prazo	Total	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
Financia. Ativos	-	-	-	-	-	-
Capital Giro	-	-	-	2.399.082,36	2.668.359,59	5.067.441,95
Totais	-	-	-	2.399.082,36	2.668.359,59	5.067.441,95

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