

DEBONI DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA

Rua Marechal Deodoro, 261 - Loja 6 - CEP0020-320 - Curitiba - Paraná

Fone: 3221-6262 - Fax: 3 232-6142

C.N.P.J. – MF nº 77.162.881/0001-71



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO SEMESTRE E EXERCÍCIO FINDOS EM 30 DE JUHO DE 2021

BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO FINDO EM 30/06/2021 - Valores expressos em Reais (R\$)

	1º Semestre 2021	EXERCÍCIO 2020		1º Semestre 2021	EXERCÍCIO 2020
ATIVO CIRCULANTE	7.364.396,86	3.265.751,69	PASSIVO CIRCULANTE	5.599.192,26	917.386,85
CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA	3.057.272,53	2.431.369,56	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.599.192,26	917.386,85
OUTROS CRÉDITOS	4.307.124,33	834.382,13	Outras e Arrecadação de Tributos e Assemelhados	27.925,81	10.047,16
Carteira de Câmbio	4.149.934,69	670.600,00	Carteira de Câmbio	4.591.974,85	670.600,00
Diversos	157.189,64	163.782,13	Fiscais e Previdenciárias	28.024,69	40.082,33
PERMANENTE	153.389,45	161.053,52	Diversas	951.266,91	196.657,36
IMOBILIZADO DE USO	152.867,40	158.965,23	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.918.594,05	2.509.418,36
Ativo Imobilizado de Uso	469.201,87	469.201,87	Capital	3.000.000,00	3.000.000,00
(Depreciações Acumuladas)	(316.334,47)	(310.236,64)	Lucros ou Prejuízos Acumulados	(1.081.405,95)	(490.581,64)
INTANGÍVEL	522,05	2.088,29	TOTAL DO PASSIVO	7.517.786,31	3.426.805,21
Ativos Intangíveis	15.662,37	15.662,37			
(Amortização Acumulada)	(15.140,32)	(13.574,08)			
TOTAL DO ATIVO	7.517.786,31	3.426.805,21			

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO Período 01/01/2021 a 30/06/2021 - Valores Expressos em Reais (R\$)

EVENTOS	CAPITAL REALIZADO	AUMENTO DE CAPITAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS LEGAL	OUTRAS	AJUSTES DE VALOR PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	SEMESTRE EXERCÍCIO ATUAL	TOTAIS
SALDOS EM 01/01/2020	3.000.000,00	300.000,00	-	-	-	-	(395.651,38)	2.904.348,62	-
AUMENTO DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Por Subscrição	-	(300.000,00)	-	-	-	-	-	(300.000,00)	-
PREJUÍZO LÍQUIDO DO PERÍODO	-	-	-	-	-	-	(62.177,62)	(62.177,62)	-
SALDOS EM 30/06/2020	3.000.000,00	-	-	-	-	-	(457.829,00)	2.542.171,00	-
PREJUÍZO LÍQUIDO DO PERÍODO	-	-	-	-	-	-	(32.752,64)	(32.752,64)	-
DESTINAÇÕES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31/12/2020	3.000.000,00	-	-	-	-	-	(490.581,64)	2.509.418,36	-
PREJUÍZO LÍQUIDO DO PERÍODO	-	-	-	-	-	-	(590.824,31)	(590.824,31)	-
DESTINAÇÕES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 30/06/2021	3.000.000,00	-	-	-	-	-	(1.081.405,95)	1.918.594,05	-

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O PERÍODO DE 01/01/2021 A 30/06/2021 (Valores expressos em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL
A empresa, com sede em Curitiba, na Rua Marechal Deodoro, 261, loja 06, bairro Centro, Paraná, é uma sociedade por quotas de responsabilidade Ltda., e tem por objeto social: comprar, vender e distribuir títulos e valores mobiliários por conta própria ou de terceiros; formar e gerir, como líder ou parcialmente, consórcio para lançamento público (underwriting), bem como a compra e a revenda de títulos e valores mobiliários e ainda encarregar-se de sua distribuição e colocação no mercado de capitais; encarregar-se de administração de carteira de valores de e da custódia de títulos e valores mobiliários; incumbir-se da transferência e da autenticação de endossos, de desdobramento de cauteias, de recebimento e pagamento de resgates, juros e dividendos, de títulos e valores mobiliários; encarregar-se da subscrição de títulos e valores mobiliários, prestar serviços técnicos nesse sentido e exercer funções de agente fiduciário por ordem de terceiros; promover o lançamento de títulos e valores mobiliários, públicos e particulares; intermediar operações de câmbio e operar em câmbio de taxas flutuantes; instituir, organizar e administrar fundos mútuos de investimentos sob a forma de condomínio aberto, destinados a coletar e a aplicar numerários em títulos e valores mobiliários; organizar fundos de investimento sob a forma de sociedade anônima de capital autorizado, para a aplicação em títulos e valores mobiliários, bem como encarregar-se de sua colocação; prestar serviços de assessoria técnica e áreas de câmbio e financeira; realizar operações compromissadas, praticar operações de compra e venda de metais preciosos no mercado físico, por conta própria e de terceiros, nos termos da regulamentação baixada pelo Banco Central; exercer outras atividades expressamente autorizadas, em conjunto, pelo Banco Central e pela Comissão de Valores Mobiliários.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES E PRÁTICAS CONTÁBEIS
(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis
As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis bem como a observância das normas emitidas pelo BACEN.
(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

(c) Direitos e Obrigações
Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social
O imposto de renda e a contribuição social são calculados e, sempre que devidos, provisionados mensalmente com base no Lucro Real por Estimativa.

(e) Apuração do resultado
As receitas e despesas são contabilizadas conforme regime de competência.

(f) Ativos e passivos contingentes
Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(g) Ônus reais e garantias sobre os ativos
Não há nenhum tipo de ônus real constituído sobre os ativos da empresa, e também não existe nenhum tipo de ativo dado como garantia a terceiros.

(h) Moeda funcional
As Demonstrações contábeis são apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da entidade.

(i) Patrimônio Líquido
O patrimônio líquido compreende os recursos próprios da Entidade, ou seja, a diferença a maior do ativo sobre o passivo.

3. DISPONIBILIDADES
Compõem as disponibilidades, o caixa, que está representado pelos saldos dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, pelos valores mantidos de depósitos bancários, junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento e pelos valores disponíveis em moedas estrangeiras, conforme demonstração a seguir:

DISPONIBILIDADES	1º Semestre 2021	Exercício 2020
CAIXA	159.843,25	44.889,13
CAIXA 001 - MATRIZ	144.565,57	35.185,62
CAIXA 002 - FILIAL CAMPO GRANDE	15.277,68	1.698,81
CAIXA 004 - FILIAL JOINVILLE	-	6.804,70
CAIXA 013 - CORRSP. DK LANSSEN (ARAUCAU VIAGENS)	-	1.200,00
DEPÓSITOS BANCÁRIOS	2.014.202,54	976.571,33
BANCO BRASILEIRO	1.669.210,24	796.162,41
BANCO DO BRASIL	24.110,81	20.620,00
BANCO ITAU	261.529,46	121.499,07
BANCO OURINVEST	24.645,52	28.939,02
BANCO TOPAZIO S.A.	17.750,18	3.085,59
BANCO TRAVELEX	16.950,98	6.265,24
BRASIL PRE PAGOS	5,35	-
DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS	883.226,74	1.409.909,10
BANCOS-DEPOS MOEDAS ESTRANG PAIS	356.250,85	363.163,94
BANCO TOPAZIO - EUR	1.370,16	-
BANCO TOPAZIO - USD	(541,36)	511.308,63
BANCO TRAVELEX - EUR	67.336,80	37.485,54
BANCO TRAVELEX - USD	36.192,60	(284.968,01)
BRASIL PRE PAGOS - CAD	(0,02)	(676,70)
BRASIL PRE PAGOS - EUR	(4.564,06)	1.637,02
BRASIL PRE PAGOS - USD	(725,97)	8.468,26
MONEYGRAM - USD	258.652,86	88.539,04
DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS	526.875,89	1.046.745,16
DIRHAM - EMIRADOS ARABES - AED	13,62	14,14
DOLAR AMERICANO - USD	339.301,16	625.185,75
DOLAR AUSTRALIANO - AUD	2.718,48	180,64
DOLAR CANADENSE - CAD	4.033,40	676,69
EURO - EUR	165.255,39	387.774,44

	195,72	13.438,69
FRANCO SUÍÇO - CHF	195,72	13.438,69
YENE - JPY	225,25	252,15
LUAN RENMIMBI - CNY	395,09	405,24
LIBRA ESTERLINA - GBP	4.282,35	1.739,70
PESO ARGENTINO - ARS	9.131,64	17.003,33
PESO CHILE - CLP	41,11	43,93
PESO COLOMBIANO - COP	26,68	30,46
PESO MEXICANO - MXN	1.256,00	-
TOTAL	3.057.272,53	2.431.369,56

4. OUTROS CRÉDITOS
O saldo desta conta está composto pelo valor em Carteira de Câmbio, valores a recuperar referente ao pagamento indevido e/ou a maior de impostos e contribuições, pelos valores pagos como adiantamento, e devedores diversos, conforme demonstrado abaixo:

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
CAMBIO COMPRADO A LIQUIDAR	2.106.684,61	2.106.684,61
INTERBANCARIO PARA LIQUIDACAO PRONTA	518.126,15	-
DOLAR AMERICANO	1.588.558,46	-
EURO	-	-
TOTAL	2.106.684,61	2.106.684,61

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
DIREITOS SOBRE VENDAS DE CAMBIO	2.141.336,02	2.141.336,02
FINANCEIRO	520.787,26	-
DOLAR AMERICANO	1.620.548,76	-
EURO	349.841,15	670.600,00
INTERBANCARIO PARA LIQUIDACAO PRONTA	231.364,15	415.280,00
DOLAR AMERICANO	118.020,00	255.320,00
EURO	-	-
TOTAL	2.490.720,17	670.600,00

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
(-) ADIANTAMENTO EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS	(447.470,09)	(447.470,09)
ADIANTAMENTO EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS	(447.470,09)	-
TOTAL	(447.470,09)	(447.470,09)

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
ADIANTAMENTOS E ANTECIPAÇÕES SALARIAIS	4.160,27	4.160,27
ADTO DE FERIAS	-	-
TOTAL	4.160,27	4.160,27

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
ADIANTAMENTOS PARA PAGAMENTOS	65.926,94	65.926,94
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	62.032,17	65.926,94
TOTAL	62.032,17	65.926,94

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.479,14	6.479,14
COFINS A RECUPERAR	2.313,35	6.479,14
CREDITOS TRIBUTARIOS 2015	15.618,23	15.618,23
CSRF A RECUPERAR	418,80	418,80
I OF A RECUPERAR	2.505,60	6.404,69
IRRF S/SERV TERCEIROS A RECUPERAR	78,44	78,44
PIS A RECUPERAR	1.052,86	1.052,86
SALDO NEGATIVO CSLL 2018	8.823,85	16.616,42

	10.223,86	10.223,86
SALDO NEGATIVO CSLL 2020	10.223,86	10.223,86
SALDO NEGATIVO IRPJ 2016	221,75	221,75
SALDO NEGATIVO IRPJ 2018	22.757,10	22.757,10
SALDO NEGATIVO IRPJ 2019	859,77	859,77
SALDO NEGATIVO IRPJ 2020	10.223,86	10.223,86
TOTAL	75.097,47	90.954,92

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
DEVEDORES DIVERSOS - PAIS	30,00	2.740,00
DIFERENÇAS DE CAIXA	30,00	2.740,00
PENDENCIAS A REGULARIZAR	-	-
TOTAL	30,00	2.740,00

5. IMOBILIZADO
O imobilizado da empresa está composto conforme demonstração a seguir:

Imobilizado Taxa Anual	30/06/2020	Aquisições	31/12/2020	Aquisições	30/06/2021
Custo do imobilizado	-	-	-	-	-
Terenos	92.694,71	-	92.694,71	-	92.694,71
Edificações	160.764,43	-	160.764,43	-	160.764,43
Mobiliário	69.485,60	-	69.485,60	-	69.485,60
Equipamentos de Comunicação	12.682,00	-	12.682,00	-	12.682,00
Equipamentos de Informática	106.401,13	-	106.401,13	-	106.401,13
Veículos	27.174,00	-	27.174,00	-	27.174,00
Softwares	15.662,37	-	15.662,37	-	15.662,37
TOTAL	484.864,24	-	484.864,24	-	484.864,24

Depreciação e Perda do Valor Recuperável	30/06/2020	Depreciações	31/12/2020	Depreciações	30/06/2021
Deprec. Acum. Edificações	(126.564,71)	(1.590,84)	(128.155,55)	(1.590,84)	(129.746,39)
Deprec. Acum. Móveis e Equipamentos	(59.710,56)	(930,12)	(60.640,68)	(930,12)	(61.570,80)
Deprec. Acum. Equipamentos de Comunicação	(10.981,11)	(393,00)	(11.374,11)	(393,00)	(11.767,11)
Deprec. Acum. Equipamentos de Informática	(103.273,00)	(1.451,84)	(104.724,84)	(483,59)	(105.208,43)
Deprec. Acum. De Veículos	(2.624,06)	(2.717,40)	(5.341,46)	(2.700,28)	(8.041,74)
Deprec. Acum. Softwares	(12.007,84)	(1.566,24)	(13.574,08)	(1.566,24)	(15.140,32)
TOTAL	(315.161,28)	(8.649,44)	(323.810,72)	(7.864,07)	(331.474,79)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	169.702,96	(8.649,44)	161.053,52	(7.864,07)	153.389,45

6. OPERAÇÕES C/ TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS
O saldo desta conta está composto pelo valor a recolher referente ao IOF sobre compra e venda de moedas estrangeiras, conforme demonstrado abaixo:

	1º Semestre 2021	Exercício 2020
OPERAÇÕES C/TÍTULOS E VLRS MOBILIÁRIOS	763,62	2.935,27
IOF A RECOLHER S/COMPTRAS	27.762,19	7.741,99
IOF A RECOLHER S/VENDAS	27.925,61	10.047,16
TOTAL	27.925,61	10.047,16

7. CARTEIRA DE CÂMBIO
O saldo desta conta é composto pelo valor do Câmbio Vendido a liquidar, Obrigação por Compra de Câmbio e Adiantamento Sobre Contratos de Câmbio, conforme demonstrado abaixo: