



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o período de 01/01/2020 a 31/12/2020. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em São José dos Pinhais, na Avenida Rui Barbosa, 8882, sala 03, bairro Centro, Paraná, é uma sociedade por quotas de responsabilidade Ltda., e tem por objeto social: operar no mercado de Câmbio, em atividades que lhe sejam facultadas pela legislação cambial vigente, nos termos da regulamentação baixada pelo Banco Central e exercer outras atividades expressamente autorizadas pelo Banco Central.

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.



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

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 abaixo:

DISPONIBILIDADES	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>CAIXA</b>	<b>16.969,93</b>	<b>5.155,82</b>
CAIXA - MATRIZ	16.969,93	5.155,82
<b>DEPÓSITOS BANCÁRIOS</b>	<b>626.307,10</b>	<b>983.460,82</b>
BANCO BRADESCO	256.523,49	749.239,25
BANCO TRAVELEX	250,00	342,91
BANCO PAULISTA	243.056,92	-
BANCO RENDIMENTO	98.657,64	390,29
BANCO SANTANDER	27.819,05	233.488,37
<b>DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS</b>	<b>2.915,12</b>	<b>403,15</b>
<b>BANCOS-DEPOS MOEDAS ESTRANG PAIS</b>	<b>-</b>	<b>403,15</b>
BRASIL PRÉ-PAGOS - USD	-	403,15
<b>DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS</b>	<b>2.915,12</b>	<b>-</b>
DOLAR AMERICANO	2.200,68	-
IENE	714,44	-
<b>TOTAL</b>	<b>646.192,15</b>	<b>989.019,79</b>

4. APLICACOES EM DEPOSITOS DE POUPANÇA

O saldo desta conta é composto pelos valores aplicados em conta poupança, conforme demonstrado abaixo:

APLICACOES EM DEPOSITOS DE POUPANÇA	Exercício 2020	Exercício 2019
BANCO BRADESCO - POUPANÇA	1.006.076,73	-
BANCO SANTANDER - POUPANÇA	400.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.406.076,73</b>	<b>-</b>

5. TÍTULOS E VALORES MOB. E INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS

O saldo desta conta é composto pelo valor de Certificado de Privatização, com saldo em 31/12/2020 de R\$ 3.229,90.

6. OUTROS CRÉDITOS

O saldo desta conta está composto pelo valor de Rendas a Receber, 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:

CARTEIRA DE CAMBIO	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>CAMBIO COMPRADO LIQUIDAR - INTERBANCÁRIO</b>	<b>729.034,56</b>	<b>-</b>
DOLAR AMERICANO	700.491,28	-
IENE	28.543,28	-



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

DIREITO SOBRE VENDAS DE CÂMBIO - FINANCEIRO	731.164,52	-
DOLAR AMERICANO	701.906,80	-
IENE	29.257,72	-
<b>(-) ADIANTAMENTOS EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS</b>	<b>(417.343,35)</b>	-
(-) ADIANTAMENTOS EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS	(417.343,35)	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.042.855,73</b>	-

RENDAS A RECEBER	Exercício 2020	Exercício 2019
ASSOC DE EDUCACAO AGRICOLA ENTRE RIOS	60,00	60,00
BANCO MAXIMA S.A.	-	527,74
COASUL COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL	13.734,95	13.734,95
COCAMAR COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL	5.093,10	46.101,88
COCARI COOP AGROPEC E INDUSTRIAL	-	60,00
COCELPA CIA DE CELULOSE E PAPEL	1.305,01	-
COOP AGROPECUARIA CASTROLANDA	43.425,78	23.056,20
DONA ALDA INDUSTRIA DE ALIMENTOS LTDA	-	1.522,06
EMBRAMAC EMPR BRAS MAT CIR IND COM EXP	1.000,00	1.000,00
ENM COMERCIO E INCORPORACOES IMOBILIARI	268,69	552,47
FRISIA COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL	1.960,70	9.767,52
GONÇALVES & TORTOLA S/A	61.601,15	61.601,15
GRANOPAR CORRETORA DE MERCADORIAS LTDA	-	100,00
HAVAN LOJAS DE DEPARTAMENTOS	4.686,07	4.686,07
ICONE SC COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORT	377,29	3.909,25
IND E COM DE COUROS BRITALI LTDA	650,00	650,00
KUNIY & W SPORTS	291,46	291,46
LAVOURA INDUSTRIA E COMERCIO OESTE S/A	1.013,17	1.013,17
LINK COMERCIAL IMPORT. E EXPORT. LTDA	8.444,86	14.822,79
LOUIS DREYFUS COMPANY BRASIL S.A.	64.387,71	59.911,26
O V D IMPORT E DISTR LTDA	17.805,31	17.805,31
PHILCO ELETRONICOS LTDA	1.078,22	1.078,22
PRATI, DONADUZZI E CIA LTDA	1.679,94	1.252,68
SERILON BRASIL LTDA	-	6.891,58
WELTTEC COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORTADO	-	6.888,38
<b>TOTAL</b>	<b>228.863,41</b>	<b>277.284,14</b>

ADIANTAMENTOS E ANTECIPAÇÕES SALARIAIS	Exercício 2020	Exercício 2019
ADTO A SÓCIOS	50.000,00	50.000,00
ADTO DE FÉRIAS	-	1.283,14
<b>TOTAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>51.283,14</b>

ADIANTAMENTOS PARA PAGAMENTOS	Exercício 2020	Exercício 2019
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	-	133,77
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>133,77</b>

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	Exercício 2020	Exercício 2019
COFINS A RECUPERAR	12.242,92	-



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

CSLL A RECUPERAR	1.091,90	1.509,40
IOF A RECUPERAR	38,12	-
IRPJ A RECUPERAR	1.966,95	1.966,95
PIS A RECUPERAR	2.652,63	-
<b>TOTAL</b>	<b>17.992,52</b>	<b>3.476,35</b>

DEVEDORES DIVERSOS - PAÍS	Exercício 2020	Exercício 2019
DEVEDORES DIVERSOS	20,00	497,11
<b>TOTAL</b>	<b>20,00</b>	<b>497,11</b>

7. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstração abaixo:

Imobilizado	Taxa Anual Depreciação	31/12/2019	Aquisições	31/12/2020
Custo do Imobilizado				
Instalações	10%	104.969,41	-	104.969,41
Mobiliário	10%	167.525,60	-	167.525,60
Equipamentos de Comunicação	20%	69.912,33	-	69.912,33
Equipamentos de Informática	20%	149.102,27	-	149.102,27
Veículos	20%	41.000,00	-	41.000,00
Softwares	20%	59.894,78	-	59.894,78
<b>TOTAL</b>		<b>592.404,39</b>		<b>592.404,39</b>
<b>Depreciação e Perda do Valor Recuperável</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>Depreciações</b>	<b>31/12/2020</b>
Deprec. Acum. Instalações		(83.730,76)	(6.839,64)	(90.570,40)
Deprec. Acum. Moveis e Equip		(132.446,28)	(9.734,32)	(142.180,60)
Deprec. Acum. Equipamentos de Comunicação		(64.758,73)	(4.131,32)	(68.890,05)
Deprec. Acum. Equipamentos de Informática		(134.573,91)	(6.426,39)	(141.000,30)
Deprec. Acum. De Veículos		(8.177,92)	(8.199,96)	(16.377,88)
Amort. Acum. Softwares		(57.638,43)	(1.646,64)	(59.285,07)
<b>TOTAL</b>		<b>(481.326,03)</b>		<b>(518.304,30)</b>
<b>VALOR RESIDUAL LÍQUIDO</b>		<b>111.078,36</b>		<b>74.100,09</b>

8. OPERAÇÕES C/ TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

O saldo desta conta refere-se ao valor a recolher de IOF sobre venda de moedas estrangeiras, conforme demonstrado abaixo:

OPERAÇÕES C/TÍTULOS E VLRS MOBILIÁRIOS	Exercício 2020	Exercício 2019
IOF A RECOLHER S/COMPRAS	1.099,75	1.261,21
IOF A RECOLHER S/VENDAS	1.219,49	276,34
<b>TOTAL</b>	<b>2.319,24</b>	<b>1.537,55</b>



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

9. CARTEIRA DE CÂMBIO

O saldo desta conta é composto pelos valores das operações de câmbio a liquidar, conforme demonstrado abaixo:

CARTEIRA DE CAMBIO	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>CAMBIO VENDIDO A LIQUIDAR - FINANCEIRO</b>	<b>731.060,22</b>	-
DOLAR AMERICANO	701.802,50	-
IENE	29.257,72	-
<b>OBRIGAÇÕES POR COMPRAS DE CAMBIO - INTERBANCARIO</b>	<b>729.034,56</b>	-
DOLAR AMERICANO	700.491,28	-
IENE	28.543,28	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.460.094,78</b>	-

10. SOCIAIS E ESTATUTÁRIAS

O saldo desta conta refere-se ao valor de lucros e bonificações a pagar, com saldo em 31/12/2020 de R\$ 10.323,84.

11. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE LUCROS A PAGAR

O saldo desta conta está composto pelos valores de Imposto de Renda e Contribuição Social a pagar, conforme demonstrado abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/ LUCRO A PAGAR	Exercício 2020	Exercício 2019
PROVISAO MENSAL CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	16.371,53	7.481,82
PROVISAO MENSAL IRPJ	24.658,94	10.334,48
<b>TOTAL</b>	<b>41.030,47</b>	<b>17.816,30</b>

12. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SERVIÇOS DE TERCEIROS

O saldo desta conta está composto pelos valores de impostos e contribuições retidos sobre serviços de terceiros, conforme demonstração abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIB S/ SERV. TERCEIROS	Exercício 2020	Exercício 2019
CSRF A RECOLHER	239,97	167,85
IRRF S/ALUGUÉIS	505,64	1.468,14
IRRF S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURIDICA	71,96	42,01
ISSQN SUBST. TRIBUTÁRIA A RECOLHER	19,42	20,50
<b>TOTAL</b>	<b>836,99</b>	<b>1.698,50</b>



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

13. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SALÁRIOS

Refere-se aos valores de Contribuição Sindical, IRRF S/ Salários, FGTS e INSS a recolher, conforme demonstração abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SALÁRIOS	Exercício 2020	Exercício 2019
FGTS A RECOLHER	3.618,14	3.492,82
INSS A RECOLHER	10.416,10	10.098,82
IRRF S/SALARIOS A RECOLHER	5.423,23	3.872,76
PROVISAO DE FGTS S/FERIAS	2.585,44	3.988,16
PROVISAO DE INSS S/FERIAS	8.305,88	12.812,17
<b>TOTAL</b>	<b>30.348,79</b>	<b>34.264,73</b>

14. OUTROS

O saldo desta conta é composto pelos valores a recolher de COFINS, PIS/PASEP e ISS, conforme demonstração abaixo:

OUTROS IMPOSTOS	Exercício 2020	Exercício 2019
COFINS	9.053,44	5.873,01
ISS PROPRIO A RECOLHER	9.040,59	13.561,23
PIS/PASEP	1.211,45	573,83
<b>TOTAL</b>	<b>19.305,48</b>	<b>20.008,07</b>

15. OUTRAS OBRIGAÇÕES – DIVERSAS:

O saldo desta conta refere-se despesas de pessoal e valores a pagar aos Credores Diversos, conforme quadros demonstrativos abaixo:

DESPESAS DE PESSOAL	Exercício 2020	Exercício 2019
PROVISÃO DE FÉRIAS	33.952,95	49.852,79
<b>TOTAL</b>	<b>33.952,95</b>	<b>49.852,79</b>

CREDORES DIVERSOS - PAIS	Exercício 2020	Exercício 2019
CREDORES DIVERSOS	460,48	3.014,53
KARPINSKI CONSULTORIA E SEGURANÇA EM INFORMATICA LTDA	-	1.154,35
LIBERTY SEGUROS	-	1.378,88
M.A.R.C.A CONSULTORIA E ASSESSORIA S/S LTDA	2.537,71	1.724,53
MULLER & PREI AUDITORES INDEPENDENTES S/S	-	328,94
REDOMA INDUSTRIA GRAFICA LTDA	-	1.950,00
SPITZNER CAPITAL CONSULTORIA ADMINISTRATIVA LTDA	-	443,01
VIGOR VIGILANCIA LTDA	106,59	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.104,78</b>	<b>9.994,24</b>



**CORREPARTI CORRETORA DE CAMBIO LTDA.**  
**CNPJ: 80.202.872/0001-71**

16. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 575.000 quotas de R\$ 1,00 cada, totalizando um montante de R\$ 575.000,00 (quinhentos e setenta e cinco mil reais).

17. RESERVAS DE CAPITAL

A empresa constitui reserva de capital, mantendo nesta conta em 31/12/2020 um valor de R\$ 0,60.

18. RESERVAS DE LUCROS

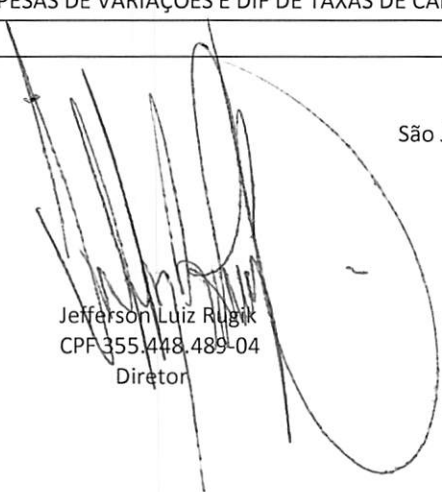
A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31/12/2020 o valor de R\$ 1.293.012,61, a disposição da diretoria.

19. RESULTADO DE OPERAÇÕES DE CÂMBIO

O resultado de operações de câmbio refere-se à receita com compra e venda de câmbio manual bem como suas variações cambiais conforme demonstrado ao:

RESULTADO OPERAÇÕES DE CÂMBIO	Exercício 2020	Exercício 2019
RENDAS DE CÂMBIO	1.041.947,06	620.833,90
RENDAS DE VARIAÇÕES E DIFERENÇAS DE TAXAS	1.040.016,30	620.803,73
RENDAS DE DISPONIB MOEDAS ESTRANGEIRAS	1.930,76	30,17
DESPESAS DE CÂMBIO	(11.589,99)	(471,98)
DESPESAS DE VARIAÇÕES E DIF DE TAXAS DE CÂMBIO	(11.589,99)	(471,98)
<b>TOTAL</b>	<b>1.030.357,07</b>	<b>620.361,92</b>

São José dos Pinhais, 31 de dezembro de 2020.

  
Jefferson Luiz Rugik  
CPF 355.448.489-04  
Diretor

  
Carlos Gobert de Oliveira  
CRC/RS 043049/O-9  
Contador