

CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA.

Demonstrações financeiras consolidadas em 30 de junho de 2021

- Relatório da Administração

- Balanços Patrimoniais Consolidados

- Demonstrações de Resultados Consolidadas

- Demonstrações de Resultados Abrangentes

- Demonstrações do Fluxo de Caixa Consolidadas

- Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Consolidadas

- Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

- Relatório dos auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

TERMO DECLARATÓRIO

Na qualidade de administradores da empresa, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Financeiras e das notas explicativas por nós apresentadas, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, a demonstração do fluxo de caixa e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente.

RODRIGO KASCHNY PREDEBON
DIRETOR
CPF 579.383.770-15

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC/RS 043049/O-9

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, apresentamos para apreciação as demonstrações financeiras relativas aos exercícios encerrados em 30 de junho de 2021, acompanhadas das Notas Explicativas e do Relatório dos Auditores Independentes. Os documentos apresentados contêm os dados necessários à análise da performance da Corretora nos semestres. Colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que venham a ser julgados necessários.

A Diretoria



BALANÇO PATRIMONIAL
Período 01/01/2021 a 30/06/2021

Instituição: CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

ID_BACEN: Z9524141
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

DESCRIÇÃO	1º SEMESTRE 2021	EXERCÍCIO 2020
CIRCULANTE	11.519.386,32	10.576.342,68
CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA	2.947.103,98	4.451.291,10
TÍTULOS E VALORES MOB INSTR FINANCEIROS DERIVATIVOS	5.285.861,24	5.650.392,69
Livres	5.285.861,24	5.650.392,69
OUTROS CRÉDITOS	3.286.421,10	474.658,89
Carteira de Câmbio	3.202.240,22	399.342,09
Diversos	84.180,88	75.316,80
PERMANENTE	604.558,61	681.501,89
IMOBILIZADO DE USO	603.356,45	679.988,75
Outras Imobilizações de Uso	1.231.635,75	1.231.635,75
(Depreciações Acumuladas)	(628.279,30)	(551.647,00)
INTANGÍVEL	1.202,16	1.513,14
Ativos Intangíveis	75.688,71	75.688,71
(Amortização Acumulada)	(74.486,55)	(74.175,57)
TOTAL DO ATIVO	12.123.944,93	11.257.844,57

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	6.659.277,48	5.655.858,52
OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.659.277,48	5.655.858,52
Cobrança e Arrecadação de Tributos e Assemelhados	100.367,45	48.996,93
Carteira de Câmbio	3.928.765,91	902.012,58
Fiscais e Previdenciárias	83.916,78	70.250,14
Diversas	2.546.227,34	4.634.598,87
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.464.667,45	5.601.986,05
Capital	3.000.000,00	3.000.000,00
De Domiciliados no País	3.000.000,00	3.000.000,00
Reservas de Lucros	2.601.986,05	2.601.986,05
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(137.318,60)	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.123.944,93	11.257.844,57

Porto Alegre, 30 de Junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
Diretor

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



Instituição: CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

ID_BACEN: Z9524141
Valores expressos em Reais (R\$)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Período 01/01/2021 a 30/06/2021

	<u>1º Semestre 2021</u>	<u>1º Semestre 2020</u>
RECEITAS DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	3.671.253,46	5.898.705,19
Resultado de Operações de Câmbio	3.604.522,10	5.731.588,38
Rendas de Aplicações Interfinanceiras	66.731,36	167.023,93
Outras receitas operacionais	-	92,88
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA	3.671.253,46	5.898.705,19
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	(3.577.225,02)	(6.183.513,25)
Despesas de Pessoal	(603.477,10)	(1.083.044,89)
Despesas Administrativas	(2.401.622,60)	(4.133.417,19)
Despesas de Tributárias	(189.299,66)	(295.577,06)
Outras Despesas Operacionais	(382.825,66)	(671.474,11)
RESULTADO OPERACIONAL	94.028,44	(284.808,06)
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(104.222,90)	(187.924,80)
Aprovisionamentos e ajustes patrimoniais	-	(76.487,73)
Outras Rendas Não Operacionais	-	85.632,50
Perdas de Capital	-	(175.731,34)
Outras Despesas não Operacionais	(104.222,90)	(21.338,23)
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES	(10.194,46)	(472.732,86)
Participação no Lucro	-	(137.538,99)
LUCRO/(PREJUÍZO) LÍQUIDO	(10.194,46)	(610.271,85)

Porto Alegre, 30 de Junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
Diretor

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



Instituição: CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

ID_BACEN: Z9524141
Valores Expressos em Reais (R\$)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
Exercício findo em 30/06/2021

	<u>1° Semestre 2021</u>	<u>1° Semestre 2020</u>
LUCRO/(PREJUÍZO) LÍQUIDO SEMESTRE	(10.194,46)	(610.271,85)
Outros Resultados Abrangentes	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO SEMESTRE	(10.194,46)	(610.271,85)

Porto Alegre, 30 de Junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
Diretor

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

**CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA**

CNPJ N.º 14.190.547/0001-01

NIRE 43.206.982.246

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO

	<u>1º Semestre 2021</u>	<u>1º Semestre 2020</u>
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
LUCRO DO EXERCÍCIO	(10.194,46)	(610.271,85)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	(1.431.192,66)	85.697,90
Depreciações e amortizações	76.943,28	76.487,73
Juros sobre capital próprio	(64.324,14)	-
Prejuízo na Venda de Bens do Ativo Imobilizado	-	7.778,23
(Aumento)/Redução Títulos de Renda Fixa	364.531,45	927.410,57
(Aumento)/Redução Outros Créditos	(2.811.762,21)	(391.478,90)
Aumento/(Redução) Operações C/ Títulos e Valores Mobiliários	51.370,52	(145.343,19)
Aumento/(Redução) Carteira de Câmbio	3.026.753,33	184.521,52
Aumento/(Redução) Impostos e Contribuições S/ Lucro a Pagar	(783,88)	(261.096,02)
Aumento/(Redução) Impostos e Contribuições S/ Serviços de Terceiros	15.243,81	(22.196,05)
Aumento/(Redução) Impostos e Contribuições S/ Salários	(6.698,01)	49.966,06
Aumento/(Redução) COFINS	5.079,33	41.940,93
Aumento/(Redução) PIS/PASEP	825,39	6.815,39
Aumento/(Redução) Provisão para pagamentos a efetuar	-	(71.205,24)
Aumento/(Redução) Diversas	(2.088.371,53)	(317.903,13)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.441.387,12)	(524.573,95)
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição de Ativo Imobilizado	-	(233.574,44)
	-	(233.574,44)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Distribuição de Lucros	(62.800,00)	(811.357,49)
	(62.800,00)	(811.357,49)
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE CAIXA	(1.504.187,12)	(1.569.505,88)
Caixa e Equivalente Caixa no início do Exercício	4.451.291,10	7.034.710,66
Caixa e Equivalente Caixa no final do Exercício	2.947.103,98	5.465.204,78
	(1.504.187,12)	(1.569.505,88)

Porto Alegre, 30 de Junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
DiretorCarlos Gobert de Oliveira
CRC/RS - 043049/O-9
Contador

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período 01/01/2021 a 30/06/2021

EVENTOS	CAPITAL REALIZADO	AUMENTO DE CAPITAL	CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS		AJUSTES DE VALOR PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAIS
					LEGAL	OUTRAS			SEMESTRE EXERCÍCIO ATUAL
SALDOS EM 01/01/2020	3.000.000,00	-	-	-	-	6.136.956,73	-	-	9.136.956,73
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO PERÍODO								(610.271,85)	(610.271,85)
- Dividendos								(811.357,49)	(811.357,49)
SALDOS EM 30/06/2020	3.000.000,00	-	-	-	-	6.136.956,73	-	(1.421.629,34)	7.715.327,39
REVERSÕES DE RESERVAS		-				(3.534.970,68)		3.534.970,68	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO PERÍODO								(61.241,34)	(61.241,34)
DESTINAÇÕES									-
- Dividendos								(2.052.100,00)	(2.052.100,00)
SALDOS EM 31/12/2020	3.000.000,00	-	-	-	-	2.601.986,05	-	-	5.601.986,05
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO PERÍODO								(10.194,46)	(10.194,46)
- Dividendos								(62.800,00)	(62.800,00)
- Juros sobre o Capital Próprio								(64.324,14)	(64.324,14)
SALDOS EM 30/06/2021	3.000.000,00	-	-	-	-	2.601.986,05	-	(137.318,60)	5.464.667,45

Porto Alegre, 30 de Junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
Diretor

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



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

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 Porto Alegre, na Rua Mostardeiro, nº 800, sala 1002, bairro Moinhos de Vento, Rio Grande do Sul, é uma sociedade por quotas de responsabilidade Ltda., e tem por objeto social: compra e venda de moeda estrangeira em cheques vinculados a transferências unilaterais; compra e venda de moeda estrangeira em espécie, cheques e cheques de viagem relativos a viagens internacionais; transferências do e para o exterior, de natureza financeira, não sujeita ou vinculada a registro no Banco Central do Brasil, até o limite de US\$ 100.000,00 (cem mil dólares dos Estados Unidos) ou seu equivalente em outras moedas; operações no mercado interbancário, arbitragens no País e, por meio de banco autorizado a operar no mercado de câmbio, arbitragem com o exterior.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES 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 trimestralmente com base no Lucro Real.

(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 à terceiros.

(h) Moeda funcional

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

(i) Seguros da entidade

A entidade adota uma política conservadora com relação à contratação de seguros para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

(j) 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, pelos valores mantidos de depósitos bancários, junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento e pelos valores disponíveis em moedas estrangeiras, conforme demonstrado abaixo:

DISPONIBILIDADES	1º semestre 2021	2020
CAIXA	1.109.777,98	2.184.292,12
BRASIL PRÉ PAGO	462,85	1.598,46
CAIXA 002 - FILIAL MOINHOS	116.522,19	27.654,54
CAIXA 005 - FILIAL IGUATEMI	74.161,14	59.684,51
CAIXA 009 - CORRESP. PROMO TRAVEL	-	34.240,33
CAIXA 010 - CORRESP. BERTOL	-	50.486,70
CAIXA 024 - CORRESP. D L F 3 VIAGENS - 4 CANTOS	-	215.635,31
CAIXA 026 - CORRESP. ITAIPU - DISSAT	-	160.282,66
CAIXA 028 - CORRESP. PLAZA - MBF FILIAL	-	206.632,16
CAIXA 029 - CORRESP. GOLDEN TOUR	133.127,14	73.716,29
CAIXA 030 - CORRESP. JOAO PESSOA	92.758,75	88.964,92
CAIXA 031 - CORRESP. TOPO CAMBIO	24.225,14	60.433,16
CAIXA 032 - CORRESP. ILHA PLAZA	-	97.010,03
CAIXA 033 - CORRESP. VOLTA REDONDA	-	225.594,52
CAIXA 034 - CORRESP. LIBERTY	-	24.770,67
CAIXA 036 - CORRESP. JP CAMBIO	202.046,76	178.717,06
CAIXA 040 - CORRESP. DABLIOS TOUR VIAGENS	36.821,06	33.462,37
CAIXA 041 - CORRESP. RF VIAGENS E TURISMO	109.976,67	110.293,55
CAIXA 061 - CORRESP. AR11 VIAGENS	-	151.355,71
CAIXA 062 - CORRESP. AR7 VIAGENS	-	84.413,81
CAIXA 067 - CORRESP. SELECT CAMBIO	-	5.004,32
CAIXA 068 - CORRESP. THIRSON ROGERIO	67.418,33	74.799,59
CAIXA 069 - CORRESP. MCS CONSULTORIA	63.686,12	31.024,13
CAIXA 071 - CORRESP. VISTOS JA	25.940,33	48.209,74
CAIXA 075 - CORRESP. RODRIGO CESAR BORGES EIRELI	-	9.478,00
CAIXA 079 - CORRESP. SOROCABA AGENCIA DE TURISMO	151.442,50	19.958,80
CAIXA 082 - CORRESP. AR12 VIAGENS E TURISMO EIRELI	-	107.237,91
CAIXA 084 - CORRESP. NEW CAMBIO CORRESPONDENTE	11.189,00	3.632,87

DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1.524.221,28	1.620.453,43
BANCO BANRISUL - C/C 06.065005.0-0	211.378,07	178.901,26
BANCO BANRISUL C/C 06.042016.0-3	99.230,49	50.000,00
BANCO BRADESCO	1.745,50	10.000,00
BANCO BRADESCO - C/C 14532-7	6.270,17	2.552,17
BANCO CONFIDENCE	1.000,00	165.000,00
BANCO DAYCOVAL S/A	3.720,75	20.000,00
BANCO DO BRASIL - C/C 30636-3	66.583,31	20.000,00



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

BANCO DO BRASIL - C/C 330636-4	468.419,11	900.000,00
BANCO RENDIMENTO	578.890,53	160.000,00
BANCO SANTANDER	81.120,35	100.000,00
BANCO TOPAZIO	1.000,00	2.000,00
CONTA STR	2.863,00	2.000,00
OURINVEST	2.000,00	10.000,00

DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS	313.104,72	646.545,55
BANCOS-DEPOS MOEDAS ESTRANG PAIS	16.117,40	385.606,56
BRASIL PRE-PAGO - CAD	-	2.450,24
BRASIL PRE-PAGO - EUR	531,70	29.565,03
BRASIL PRE-PAGO - GBP	-	4.148,81
BRASIL PRE-PAGO - NZD	-	6.585,50
BRASIL PRE-PAGO - USD	-	33.941,15
CB CONFIDENCE - USD	-	4.798,93
CB RENDIMENTO - AUD	-	4.688,33
CB RENDIMENTO - CAD	1.770,40	-
CB RENDIMENTO - EUR	-	89.010,41
CB RENDIMENTO - GBP	13.815,30	7.374,58
CB RENDIMENTO - JPY	-	1.447,44
CB RENDIMENTO - NZD	-	375,34
CB RENDIMENTO - USD	-	201.220,80

DISPONIBILIDADES EM MOEDAS ESTRANGEIRAS	296.987,32	260.938,99
COROA DINAMARQUESA	557,83	-
COROA NORUEGUESA	6.906,24	-
COROA SUECA	315,41	12,70
DIRHAM - EMIRADOS ARABES	13.866,88	1.824,71
DOLAR AMERICANO	40.587,81	-
DOLAR AUSTRALIANO	28.624,06	5.654,88
DOLAR CANADENSE	8.794,61	13.049,90
DOLAR NEOZELANDEZ	7.798,14	33.578,60
EURO	66.931,32	-
FRANCO SUICO	15.616,40	21.593,91
IENE	5.584,96	9.421,68
IUAN RENMIMBI	2.145,37	2.476,18
LIBRA	33.441,81	50.141,60
NOVO SOL PERUANO	3.498,12	3.315,77
PESO ARGENTINO	45.161,46	78.715,76
PESO CHILE	6.103,35	19.331,85
PESO COLOMBIANO	1.077,59	308,56
PESO MEXICANO	9.320,83	13.232,70
PESO URUGUAIO	378,35	4.250,40
RANDE AFRICA DO SUL	3,50	3.221,74
RUBLO RUSSO	273,28	-



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

SHEKEL ISRAEL	-	808,05
TOTAL	2.947.103,98	4.451.291,10

4. TÍTULOS E VALORES MOB E INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS

As aplicações em Títulos de Renda Fixa são compostas conforme demonstrado abaixo:

LETRAS FINANCEIRAS DO TESOURO	1º semestre 2021	2020
BANCO DAYCOVAL - LFT + 90 DIAS	1.056.462,55	1.043.153,65
BANCO OURINVEST - LFT + 90 DIAS	2.546.726,96	1.129.731,50
BANCO OURINVEST VCTO 03/2022 - LFT + 90 DIAS	315.992,77	312.033,56
BANCO OURINVEST VCTO 09/2022 - LFT + 90 DIAS	544.815,12	537.988,90
TOTAL	4.463.997,40	3.022.907,61

TÍTULOS E VALORES MOB E INSTR FINANC DERIVATIVOS	1º semestre 2021	2020
BANCO BRADESCO 220DSX5B + 90 DIAS	-	1.515.750,36
BANCO OURINVEST CDB 220DL6KY + 90 DIAS	821.863,84	1.111.734,72
TOTAL	821.863,84	2.627.485,08

5. OUTROS CRÉDITOS

O saldo desta conta está composto pelos valores de Carteira de Câmbio, valores pagos como adiantamento, pelo valor a recuperar referente ao pagamento indevido e/ou a maior de impostos e contribuições e valores a receber de Devedores Diversos, conforme demonstrado abaixo:

CAMBIO COMPRADO A LIQUIDAR	1º semestre 2021	2020
FINANCEIRO		
DOLAR AMERICANO	173.950,00	-
INTERBANCARIO P/LIQUIDAÇÃO PRONTA		
DOLAR AMERICANO	1.658.969,25	383.196,41
COROA NORUEGUESA	215.438,81	-
EURO	5.929,00	-
TOTAL	2.054.287,06	383.196,41

(-) ADIANTAMENTOS EM MOEDAS ESTRANGEIRAS RECEBIDAS	1º semestre 2021	2020
(-) FINANCEIRO		
DOLAR AMERICANO	(173.950,00)	-
TOTAL	(173.950,00)	-

DIREITOS SOBRE VENDAS DE CÂMBIO	1º semestre 2021	2020
FINANCEIRO		
DOLAR AMERICANO	1.659.856,29	521.143,47
COROA NORUEGUESA	218.910,49	-
EURO	7.159,20	-
TOTAL	1.885.925,98	521.143,47

(-) ADIANTAMENTO EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS	1º semestre 2021	2020
(-) ADIANTAMENTOS EM MOEDA NACIONAL RECEBIDOS	(564.022,82)	(504.997,79)



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

ADIANTAMENTOS E ANTECIPAÇÕES SALARIAIS	1º semestre 2021	2020
ADTO 13º SALARIO	875,00	-
ADTO FERIAS	-	2.484,56
ADTO SALARIAL	-	553,80
TOTAL	-	3.038,36

ADIANTAMENTOS PARA PAGAMENTOS	1º semestre 2021	2020
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	-	38,37
TOTAL	-	38,37

DEVEDORES POR DEPOSITOS EM GARANTIA	1º semestre 2021	2020
DEPOSITOS JUDICIAIS	67.252,25	67.252,25
TOTAL	67.252,25	67.252,25

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	1º semestre 2021	2020
CSRF A RECUPERAR	266,49	266,49
IOF A RECUPERAR	70,02	4,21
SALDO NEGATIVO IRPJ 1º TRIMESTRE 2020	217,12	217,12
TOTAL	553,63	487,82

6. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstrado a seguir:

Imobilizado	Taxa Anual Depreciação	30/06/2020		31/12/2020		30/06/2021	
		Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas		
Custo do Imobilizado							
Instalações	10%	474.067,18	-	474.067,18	-	474.067,18	-
Aparelhos de Refrigeração	10%	53.802,30	-	53.802,30	-	53.802,30	-
Máquinas	10%	17.113,80	-	17.113,80	-	17.113,80	-
Mobiliário	10%	161.300,27	-	161.300,27	-	161.300,27	-
Equipamentos de Comunicação	20%	2.834,00	-	2.834,00	-	2.834,00	-
Equipamentos de Informática	20%	225.976,88	-	225.976,88	-	225.976,88	-
Sistemas de Segurança	10%	14.337,32	-	14.337,32	-	14.337,32	-
Veículos	20%	282.204,00	-	282.204,00	-	282.204,00	-
Softwares e Sitemas	20%	75.688,71	-	75.688,71	-	75.688,71	-
TOTAL		1.307.324,46	-	1.307.324,46	-	1.307.324,46	-
Depreciação e Perda do Valor Recuperável							
Deprec. Acum. Instalações		(204.638,48)	(22.893,48)	(227.531,96)	(22.893,48)	(250.425,44)	-
Deprec. Acum. Móveis e Equip		(73.987,16)	(11.611,02)	(85.598,18)	(11.611,02)	(97.209,20)	-
Deprec. Acum. Equip de Comunicação		(2.834,00)	-	(2.834,00)	-	(2.834,00)	-
Deprec. Acum. Equip de Informática		(142.615,54)	(13.190,52)	(155.806,06)	(13.190,52)	(168.996,58)	-
Deprec. Acum. Sistemas de Segurança		(7.291,73)	(716,88)	(8.008,61)	(716,88)	(8.725,49)	-
Deprec. Acum. Veículos		(43.647,79)	(28.220,40)	(71.868,19)	(28.220,40)	(100.088,59)	-
Deprec. Acum. Softwares		(73.240,75)	(934,82)	(74.175,57)	(310,98)	(74.486,55)	-
TOTAL		(548.255,45)	(77.567,12)	(625.822,57)	(76.943,28)	(702.765,85)	-
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO		759.069,01		681.501,89		604.558,61	

7. OPERAÇÕES C/ TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

O saldo desta conta está composto pelo valor a recolher referente ao IOF, sobre as operações de compra e venda de moedas estrangeiras, conforme demonstrado abaixo:

OPERAÇÕES C/TÍTULOS E VLRS MOBILIARIOS	1º semestre 2021	2020
IOF A RECOLHER S/COMPRAS	14.097,74	5.783,24
IOF A RECOLHER S/VENDAS	86.269,71	43.213,69
TOTAL	100.367,45	48.996,93



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

8. CARTEIRA DE CÂMBIO

O saldo desta conta está composto pelos valores de Câmbio Vendido a Liquidar, Obrigações por Compra de Câmbio, Adiantamento em moeda estrangeira concedida e Adiantamento sobre Contratos de Câmbio, conforme demonstrado abaixo:

CAMBIO VENDIDO A LIQUIDAR	1º semestre 2021	2020
FINANCEIRO		
DOLAR AMERICANO	1.649.867,36	518.816,17
COROA NORUEGUESA	218.630,49	-
EURO	1.649.867,36	-
TOTAL	3.518.365,21	518.816,17

OBRIGAÇÕES POR COMPRAS DE CÂMBIO	1º semestre 2021	2020
FINANCEIRO		
DOLAR AMERICANO	173.950,00	-
INTERBANCARIO PARA LIQUIDACAO PRONTA		
DOLAR AMERICANO	1.658.969,25	383.196,41
COROA NORUEGUESA	215.438,81	-
EURO	5.929,00	-
TOTAL	2.054.287,06	383.196,41

9. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE LUCRO A PAGAR

Refere-se ao valor da Contribuição Social e da Provisão para Imposto de Renda a recolher, conforme demonstrado abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/ LUCRO A PAGAR	1º semestre 2021	2020
CSLL A RECOLHER	-	399,94
PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	-	383,94
TOTAL	-	783,88

10. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SERVIÇOS DE TERCEIROS

O saldo desta conta está composto pelos valores de impostos retidos na fonte, conforme demonstrado abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/ SERV. TERCEIROS	1º semestre 2021	2020
CSRF A RECOLHER	642,42	1.764,36
IRRF S/JSCP A RECOLHER	9.648,62	-
IRRF S/REMESSA P/EXTERIOR	6.392,57	-
IRRF S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA JURIDICA	1.384,41	1.406,22
ISSQN A RECOLHER	4.015,91	3.690,10
ISSQN SUBST. TRIBUTÁRIA A RECOLHER	521,81	501,25
TOTAL	22.605,74	7.361,93

11. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SALÁRIOS

Refere-se aos valores de impostos e contribuições sobre salários, conforme demonstrado a seguir:

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE SALÁRIOS	1º semestre 2021	2020
FGTS A RECOLHER	4.393,76	5.925,67
INSS A RECOLHER	14.015,09	18.254,05
IRRF S/ SALÁRIOS A RECOLHER	1.817,35	2.744,49
TOTAL	20.226,20	26.924,21



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

12. OUTROS

O saldo desta conta é composto pelos valores a recolher de COFINS e PIS, conforme demonstrado abaixo:

OUTROS IMPOSTOS	1º semestre 2021	2020
COFINS	35.341,80	30.262,47
PIS/PASEP	5.743,04	4.917,65
TOTAL	41.084,84	35.180,12

13. PROVISÃO PARA PAGAMENTOS A EFETUAR

O saldo desta conta refere-se à despesa de pessoal, conforme demonstrado a seguir:

PROVISÃO DE PAGAMENTOS A EFETUAR	1º semestre 2021	2020
PROVISÃO DE FÉRIAS	83.643,59	83.365,84
PROVISÃO DE 13º SALARIO	34.199,13	-
TOTAL	117.842,72	83.365,84

14. CREDORES DIVERSOS - PAÍS

O saldo desta conta a valores pagos aos credores diversos, conforme demonstrado abaixo:

CREDORES DIVERSOS - PAIS	1º semestre 2021	2020
ALPHACAMP VIAGENS & TURISMO	175.397,290	175.397,290
AR11 VIAGENS E TURISMO LTDA	-	200.000,000
AR12VIAGENS E TURISMO LTDA	-	130.000,000
AR7 VIAGENS E TURISMO LTDA	-	140.000,000
AR8 VIAGENS E TURISMO LTDA	-	140.000,000
AR9 VIAGENS E TURISMO LTDA	-	270.000,000
BERTOL TURISMO LTDA ME	-	70.000,000
D L F 3 VIAGENS E TURISMO LTDA	-	260.000,000
DABLIOS TOUR VIAGENS E TURISMO LTDA	200.000,000	200.000,000
DEPOSITOS NÃO IDENTIFICADOS - FX	40.000,000	-
DEPOSITOS NÃO IDENTIFICADOS - GN	5.240,000	-
DISSAT VIAGENS E TURISMO LTDA - ME	-	230.000,000
GOLDEN SKY AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO LTDA	320.000,000	320.000,000
JP CAMBIO	230.000,000	230.000,000
LIBERTY TRAVEL AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO LTDA	-	125.000,000
M.A.R.C.A CONSULTORIA E ASSESSORIA S/S L	1.126,200	2.815,500
MBF AGENCIA E VIAGENS E TURISMO EIRELI - ME	-	300.000,000
MCS CONSULTORIA E PARTICIPAÇÕES LTDA	253.000,000	253.000,000
NEW CAMBIO CORRESPONDENTE FINANCEIRO	200.000,000	200.000,000
PAYSMART PAGAMENTOS ELETRONICOW S.A	1.529,660	1.529,660
PROMO TRAVEL CORRETORA DE CAMBIO LTDA	-	100.000,000
RAMIRES E CIA - AUDITORES INDEPENDENTES SOCIEDADE SIMPLES	1.091,470	490,580
RF VIAGENS E TURISMO	420.000,000	420.000,000
SELECT CAMBIO E INVESTIMENTOS LTDA	-	195.000,000
SOROCABA AGENCIA DE TURISMO EIRELI	171.000,000	178.000,000
THIRSON ROGERIO MARTINEZ GOMES - FASTER SOLUÇÕES	330.000,000	330.000,000
VISTOS JA SERVIÇOS LTDA	80.000,000	80.000,000
TOTAL	2.428.384,62	4.551.233,03



CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 14.190.547/0001-01

15. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 3.000.000 quotas de R\$ 1,00 cada, totalizando um montante de R\$ 3.000.000,00 (três milhões de reais).

16. RESERVAS DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 30/06/2021 o valor de R\$ 2.601.986,05, a disposição da diretoria.

17. PREJUÍZOS ACUMULADOS

O saldo dessa conta refere-se ao resultado apurado em 30/06/2021 o valor de R\$ 137.318,60.

18. 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 a seguir:

OPERAÇÕES DE CÂMBIO	1° semestre 2021	2020
RENDAS DE CÂMBIO	3.732.134,19	10.201.948,28
RENDAS DE VARIAÇÕES E DIFERENÇAS DE TAXAS	3.152.744,02	7.971.283,88
RENDA DE DISPONIBILIDADE EM MOEDA ESTRAN	566.266,31	1.418.168,26
COMISSÕES BANCO BONSUCESSO	-	26.453,20
COMISSÕES BANCO RENDIMENTO	-	14.474,53
COMISSÕES DE CAMBIO	40,00	693.051,01
RENDAS DE OUTROS SERVIÇOS	-	17.043,55
RENDAS TARIFA MONEYGRAM	13.083,86	61.473,85
DESPESAS DE CÂMBIO	244.327,38	(1.139.699,10)
DESPESAS DE VARIAÇÕES E DIF DE TAXA	218.525,76	(1.037.897,93)
DESPESAS CUSTO MONEYGRAM	0,00	(61.623,13)
DESPESAS DE BANQUEIRO NO EXTERIOR	25.801,62	(40.148,55)
DESPESAS DE OPERAÇÕES DE CAMBIO	-	(29,49)
TOTAL	3.976.461,57	9.062.249,18

Porto Alegre, 30 de junho de 2021.

Rodrigo Kaschny Predebon
CPF 579.383.770-15
Diretor

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

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Srs.
Diretores da
CAMBIONET CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
Porto Alegre - RS

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Cambionet Corretora de Câmbio Ltda** que compreendem o balanço patrimonial, em 30 de junho de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Cambionet Corretora de Câmbio Ltda** em 30 de junho de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições financeiras autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à corretora, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições financeiras autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável

pela avaliação da capacidade de a corretora continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a corretora ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da corretora.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da corretora. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão

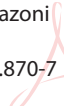
fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a corretora a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, 27 de agosto de 2021.

Suzana Tomazoni
Pereira
CPF:738.940.870-7
2



Assinado de forma digital por
Suzana Tomazoni Pereira
CPF:738.940.870-72
Dados: 2021.08.27 16:29:35 -03'00'

**Suzana Tomazoni Pereira
Contadora Responsável
CRCRS N° 63.273**

**RAMIRES & CIA – AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRCRS N° 4.168**