

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ 68.742.204/0001-31
NIRE 33.2.0280589-9

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis, acompanhadas das notas explicativas e do relatório do auditor independente, correspondentes ao exercício findo em **31 de dezembro de 2023**.

Informamos que o prejuízo do semestre findo em 31 de dezembro de 2023 foi de R\$ 652 mil (seiscentos e cinquenta e dois mil reais).

Gerenciamentos de Riscos e de Capital: em cumprimento às disposições regulatórias estabelecidas nas Resoluções nº 4.557/17 e 4.968/21, publicadas pelo Conselho Monetário Nacional - CMN, declaramos que a NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA, conforme nota explicativa, mantém uma estrutura de gerenciamento de riscos e gestão de capital.

Informamos ainda que, em 31 de dezembro de 2023, os limites operacionais da NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA apresentaram níveis adequados e suficientes, sendo compatíveis com a natureza de suas operações.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos
Ilmos. Srs.
Quotistas e Diretores da
Number One Sociedade Corretora de Câmbio Ltda.
Rio de Janeiro, RJ.

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Number One Sociedade Corretora de Câmbio Ltda.** (“**Number**”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos naquela data, bem como, as respectivas 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 **Number One Sociedade Corretora de Câmbio Ltda.** (“**Number**”), em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis as instituições financeiras autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil.

Base para opinião sobre as demonstrações financeiras

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN). Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada: “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”.

Somos independentes em relação a “**Number**”, 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 - CFC e cumprimos com as



demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida foi suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A Administração da “**Number**” é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições 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 da “**Number**” 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.

Os responsáveis pela governança da “**Number**” são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

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

- i. 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.
- ii. Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Corretora.
- iii. Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração
- iv. Concluimos 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 circunstâncias que possa levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da “**Number**”. Se concluirmos que existe uma 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 manter-se em continuidade operacional.
- v. 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.



- vi. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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.

São Paulo, 12 de março de 2024.

FINAUD Auditores Independentes SS

CNPJ: 20.824.537/0001-83

CRC 2SP 032.357/O-0

CVM 12.238

ALMIR

MATIAS

GRUJE:154

04209810

Assinado de forma
digital por ALMIR

MATIAS

GRUJE:1540420981

0

Dados: 2024.03.12

11:05:47 -03'00'

Almir Matias Gruje

Contador

CRC 1SP 212.435/O-4

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

A T I V O	NE	31/12/23	31/12/22
CIRCULANTE	3.c	1.998	2.682
DISPONIBILIDADES	3.g	129	353
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		1.412	1.837
Aplicação interfinanceira de Liquidez	3.g	857	1.117
Rendas a receber	4	555	720
OUTROS ATIVOS		457	492
Outros créditos - Diversos	4	413	446
Despesas antecipadas	4	44	46
NÃO CIRCULANTE		18	26
PROV. PERDAS ESPERADAS ASSOCIADAS A:		-	(1)
Risco de rendas a receber e outros créditos		-	(1)
IMOBILIZADO DE USO	3.d e 5	14	21
Outras imobilizações de uso		301	301
(Depreciações acumuladas)		(287)	(280)
INTANGÍVEL	3.d e 5	4	6
Ativos Intangíveis		47	47
(Amortização acumulada)		(43)	(41)
TOTAL DO ATIVO		2.016	2.708

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

PASSIVO	NE	31/12/23	31/12/22
CIRCULANTE	3.e	722	762
OUTROS PASSIVOS		722	762
Fiscais e previdenciárias	4	182	222
Diversas	4	540	540
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.294	1.946
Capital:	6	4.500	4.500
De Domiciliados no país		4.500	4.500
(Prejuízos acumulados)		(3.206)	(2.554)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.016	2.708

MOISÉS BIZERRA DA SILVA

Diretor

REINALDO DANTAS

Contador CRC 1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM

Semestre findo em 31 de dezembro de 2023 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

	NE	2º-SEM-23	2023	2022
RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		35	76	82
Resultado de operações com títulos e valores mobiliários		35	76	82
RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA		35	76	82
OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS OPERACIONAIS		(300)	(728)	(128)
Receitas de prestação de serviços	8	2.681	5.279	6.230
Despesas de pessoal	9	(2.058)	(4.125)	(4.400)
Outras despesas administrativas		(660)	(1.331)	(1.357)
Despesas tributárias		(286)	(555)	(629)
Despesas com provisões		3	1	(1)
Outras receitas operacionais		20	45	30
Outras despesas operacionais		-	(42)	(1)
RESULTADO OPERACIONAL		(265)	(652)	(46)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL		-	-	-
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO E PARTICIPAÇÕES		(265)	(652)	(46)
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	3.f e 10	-	-	(2)
Provisão para imposto de renda		-	-	(1)
Provisão para contribuição Social		-	-	(1)
PREJUÍZO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	3.a	(265)	(652)	(48)
Nº de cotas.....:		4.500.000	4.500.000	4.500.000
Prejuízo por cotaR\$		(0,06)	(0,15)	(0,011)

MOISÉS BIZERRA DA SILVA

Diretor

REINALDO DANTAS

Contador CRC 1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Semestre findo em 31 de dezembro de 2023 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

	2º-SEM-23	2023	2022
RESULTADO LÍQUIDO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO	(265)	(652)	(48)
RESULTADO ABRANGENTE	-	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	(265)	(652)	(48)

MOISÉS BIZERRA DA SILVA

Diretor

REINALDO DANTAS

Contador CRC 1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Semestre findo em 31 de dezembro de 2023 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

Semestre de 01/07/23 a 31/12/23

	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO SEMESTRE EM 01/07/23	4.500	(2.941)	1.559
Prejuízo do semestre	-	(265)	(265)
SALDOS NO FIM DO SEMESTRE EM 31/12/23	4.500	(3.206)	1.294
MUTAÇÕES DO SEMESTRE:	-	(265)	(265)

Exercício de 01/01/23 a 31/12/23

	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO EXERCÍCIO EM 01/01/23	4.500	(2.554)	1.946
Prejuízo do exercício	-	(652)	(652)
SALDOS NO FIM DO EXERCÍCIO EM 31/12/23	4.500	(3.206)	1.294
MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO:	-	(652)	(652)

Exercício de 01/01/22 a 31/12/22

	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS NO INÍCIO DO EXERCÍCIO EM 01/01/22	4.500	(2.506)	1.994
Prejuízo do exercício	-	(48)	(48)
SALDOS NO FIM DO EXERCÍCIO EM 31/12/22	4.500	(2.554)	1.946
MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO:	-	(48)	(48)

MOISÉS BIZERRA DA SILVA
Diretor**REINALDO DANTAS**
Contador CRC 1SP 110330/O-6*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.*

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CAMBIO LTDA.

CNPJ(MF) 68.742.204/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)

Semestre findo em 31 de dezembro de 2023 e exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores em R\$ 1.000

	2º-SEM-23	31/12/23	31/12/22
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Prejuízo do semestre e exercício	(265)	(652)	(48)
Depreciações/amortizações/perdas valor recuperável	5	10	12
Provisão para outros créditos de liquidação duvidosa	(3)	(1)	1
Provisão de impostos no resultado	-	-	2
	<u>(263)</u>	<u>(643)</u>	<u>(33)</u>
Varição de Ativos e Obrigações	(3)	159	(223)
(Aumento) redução em instrumentos financeiros ativos	(144)	165	(51)
(Aumento) redução de outros ativos	190	118	(29)
Aumento (redução) em outros passivos	(4)	(40)	(26)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(45)	(84)	(117)
	<u>(266)</u>	<u>(484)</u>	<u>(256)</u>
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(266)	(484)	(256)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(266)	(484)	(256)
Caixa e equivalentes de caixa no início do semestre/exercício	3.g	1.252	1.470
Caixa e equivalentes de caixa no fim do semestre/exercício	3.g	986	986
			1.470

MOISÉS BIZERRA DA SILVA

Diretor

REINALDO DANTAS

Contador CRC 1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A **NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA**, denominada “**Corretora**” foi constituída em 27 de novembro de 1992, iniciando suas atividades em janeiro de 1993, com prazo de duração indeterminado. A sociedade tem por objeto social a intermediação em operações de câmbio, no seguimento financeiro estando sujeita as normas do Banco Central do Brasil (“BACEN”), consubstanciadas no COSIF.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas conforme determinado pela Resolução BCB nº 02 de 12/08/20, emitida pelo Banco Central do Brasil, sendo assim, o Balanço Patrimonial ao final do período corrente deve ser comparado com o Balanço Patrimonial do final do exercício social imediatamente anterior; e as demais demonstrações devem ser comparadas com as relativas aos mesmos períodos do exercício social anterior para as quais foram apresentadas.

As demonstrações financeiras são de responsabilidade da Administração, que em atendimento ao disposto no artigo 8º, da Resolução CMN nº. 4.818/20, declara de forma explícita e sem reserva, que as Demonstrações financeiras estão em conformidade com a regulamentação emanada do CMN e do BCB, bem como, que é responsável pelo conteúdo dos documentos contidos neste arquivo, e por consequência, pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotada no Brasil aplicáveis às instituições 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 distorções. Foram elaboradas a partir das práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, associadas às normas e instruções do BACEN, consubstanciadas no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF) e do Comitê de Procedimentos Contábeis (CPC), quando aplicável.

A Administração avaliou a capacidade da Instituição em iniciar e continuar operando normalmente e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro. Adicionalmente, a administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de iniciar e continuar operando. Assim, estas demonstrações financeiras de Instituição foram preparadas com base no pressuposto da continuidade.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

A autorização para conclusão destas demonstrações financeiras e sua divulgação a terceiros, foi dada pela Diretoria da Corretora em 24 de janeiro de 2024.

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração de resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. Os rendimentos e as despesas de natureza financeira são calculados com base no método exponencial, observando-se o critério “pro rata” dia.

b) Estimativas contábeis

Na preparação das demonstrações foram utilizadas estimativas contábeis que se basearam em fatores objetivos e subjetivos e levaram em consideração o julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido à subjetividade inerentes ao processo de sua determinação. A Corretora revisa as estimativas e premissas pelo menos semestralmente.

c) Aplicações Interfinanceiras de liquidez

São apresentadas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas das demonstrações financeiras. Os rendimentos e as despesas de natureza financeira são calculados com base no método exponencial, observando-se o critério “pro rata” dia.

d) Demais ativos circulantes e não circulantes

São apresentados pelo valor de realização, incluindo quando aplicável, as variações monetárias, bem como os rendimentos auferidos até a data do balanço.

e) Ativo não circulante

- i. **Imobilizado de uso:** São registrados pelo custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens segundo parâmetros e taxas estabelecidos pela legislação tributária, sendo de 20% a.a. para “Sistema de Processamento de Dados” e de 10% a.a. para as demais contas.
- ii. **Intangível:** São registrados os direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da Corretora ou exercidos com essa finalidade.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

São representados por softwares, registrados pelo custo de aquisição e amortizados pelo método linear, com base na vida útil estimada e segundo parâmetros e taxas estabelecidos pela legislação tributária à taxa de 20% a.a.

f) Passivos circulantes e não circulantes exigíveis a longo prazo

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data dos balanços, as provisões, são reconhecidas no balanço quando a Corretora possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado onde é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Provisão para Imposto de renda e Contribuição social

O encargo do imposto de renda é calculado sob o regime de lucro real, à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de 10% sobre o lucro que exceder R\$240 no ano.

A contribuição social sobre o lucro conforme a Lei nº 14.183/2021, é calculada à alíquota de:

- a) Retornando a 15% a partir de 01/01/2023;
- b) 16% do período de 01/08/2022 até 31/12/2022;
- c) 15% do período de 01/01/2022 até 31/07/2022;
- d) 20% do período de 01/07/2021 até 31/12/2021;
- e) 15% do período de 01/01/2021 até 30/06/2021.

h) Caixa e equivalente de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional e estrangeiras, e aplicações cujo vencimento das operações na data de efetiva aplicação seja igual ou inferior a 90 dias, e apresentam risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela Corretora para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

	31/12/2023	31/12/2022
Disponibilidades	129	353
Caixa	1	1
Depósitos Bancários	128	352
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	857	1.117
Depósitos de Poupança	857	1.117
Total Caixa e equivalente de caixa	986	1.470

4 COMPOSIÇÃO DE SALDOS RELEVANTES

	31/12/2023	31/12/2022
Ativo Circulante		
Instrumentos Financeiros		
Rendas a receber	555	720
Corretagens de câmbio a receber	555	720
Outros Ativos		
Diversos	413	446
Adiantamentos e antecipações salariais	7	41
Impostos e contribuições a compensar	401	401
Depósitos em garantia - cauções	5	4
Despesas antecipadas	44	46
Despesas Antecipadas	44	46
Passivo Circulante		
Outros Passivos		
Fiscais e previdenciárias	182	222
Impostos e contribuições a recolher	182	222
Diversas	540	540
Provisão p/pagtos. a efetuar	540	540

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

5 IMOBILIZADO DE USO E INTANGÍVEL

	31/12/2023		31/12/2022	
	Valor Custo	Depreciação / amortização acumulada	Saldo Líquido	Saldo Líquido
Imobilizado de uso				
Instalações	10	(7)	3	4
Moveis e equipamentos de uso	150	(142)	8	13
Sistema de comunicações equipamentos	23	(23)	-	-
Sistema de processamento de dados	118	(115)	3	4
Total	301	(287)	14	21
Intangível				
Software	47	(43)	4	6
Total	47	(43)	4	6

a) Redução ao valor recuperável de ativos (impairment)

Um ativo está desvalorizado quando seu valor contábil excede seu valor recuperável. De acordo com a Resolução CMN n.º 4.924/21, que dispõe sobre procedimentos aplicáveis no reconhecimento, mensuração e divulgação de perdas em relação ao valor recuperável de ativos (impairment), a Corretora testa, no mínimo anualmente, o valor recuperável dos seus ativos, sendo reconhecidas no resultado do exercício as eventuais perdas apuradas.

Nos exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022 não foram constatadas perdas no valor recuperável dos ativos.

6 PATRIMONIO LÍQUIDO

a) Capital Social:

O capital social é de R\$ 4.500, dividido em 4.500.000 cotas, totalmente integralizados na data do balanço, por quotistas domiciliados no país.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

7 JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO

No exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 e período de 31 de dezembro de 2022 não foram pagos juros sobre capital próprio; conforme faculta o artigo 9º da Lei 9249/95.

8 RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO

Descrição	2ºSem/2023	31/12/203	31/12/2022
Rendas de Corretagem de Câmbio	2.681	5.279	6.230
Total	2.681	5.279	6.230

9 DESPESAS DE PESSOAL

Descrição	2ºSem/2023	31/12/2023	31/12/2022
Despesas de honorários	(96)	(248)	(360)
Benefícios	(426)	(862)	(840)
Encargos sociais	(398)	(816)	(889)
Proventos	(1.138)	(2.199)	(2.311)
	(96)	(248)	(360)
Total	(2.058)	(4.125)	(4.400)

10 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A conciliação da despesa de imposto de renda ("IR") e contribuição social ("CS") é a seguinte:

	31/12/2023	31/12/2022
	IR/CS	IR/CS
Apuração de IR/CS		
Resultado antes da tributação sobre o lucro	(652)	(46)
Adições (exclusões)		
Despesas não dedutíveis	72	58
Provisão (Reversão) para devedores duvidosos	(1)	(1)
Lucro real	(583)	11
(-) Compensação de prejuízos fiscais 30%	-	(3)
Base de cálculo	(583)	8
Encargos à alíquota de 15% de IR + 10% de Adicional	-	(1)
Encargos de 15% de CS	-	(1)
Total das despesas de IR e CS	-	(2)

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

Em 31 de dezembro de 2023 a Corretora apresentava prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social no montante R\$ 3.246 (R\$ 2.663 em 31 de dezembro de 2022).

11 CONTINGÊNCIAS

Nos exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022 e não existiam processos judiciais com risco de perda provável ou possível. As declarações de renda dos últimos cinco exercícios estão sujeitas à revisão e aprovação pelas autoridades fiscais. Outros impostos e contribuições permanecem sujeitos à revisão e aprovação pelos órgãos competentes por períodos variáveis.

12 PREVENÇÃO À LAVAGEM DE DINHEIRO

Em cumprimento à legislação específica e às melhores práticas para sua gestão eficiente, são feitas revisões periódicas e extraordinárias em todos os setores, em especial, no Cadastro; esses procedimentos e medidas ocorrem em consonância uníssona com a gestão de riscos e controles internos.

13 TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Remuneração do pessoal chave da administração

A remuneração total do pessoal chave da administração para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 foi de R\$ 248 (R\$ 360 em 31 de dezembro de 2022), a qual é considerada benefício de curto prazo.

14 PATRIMÔNIO DE REFERÊNCIA SIMPLIFICADO (PRS5)

As regras para a apuração dos requerimentos mínimos de capital e limites operacionais pela metodologia simplificada estão em conformidade com a Resolução CMN n.º 4.606/17, em que são estabelecidos os percentuais mínimos para relação entre o Patrimônio de Referência Simplificado e o Valor dos Ativos Ponderados pelo Risco na Forma Simplificada para as instituições no qual a sociedade se enquadra: (i) 15,0% para período de 01/05/2020 a

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

30/04/2021; (ii) 15,5% para período de 01/05/2021 a 31/10/2021; 16,25% para período de 01/11/2021 a 30/04/2022; e 17,0% para período posterior.

Patrimônio de referência simplificado (PRS5)	31/12/23	31/12/22
PRS5	1.290	1.940
Requerimentos mínimos em relação ao rwa		
Ativos ponderados pelo risco - rwa total	6.564	6.982
Patrimônio de referência mínimo requerido para o rwa	1.116	1.187
Margem sobre o patrimônio de referência requerido	174	753
Requerimento de capital mínimo (%)	17,00%	17,00%
Índice de basileia	19,65%	27,78%

15 GERENCIAMENTO DA ESTRUTURA DE CAPITAL

Visando o atendimento à Resolução nº 4.557 e demais atualizações normativas a despeito, a instituição, adotou uma política de gerenciamento de capital que constitui um conjunto de princípios, procedimentos e instrumentos que asseguram a adequação de capital da instituição de forma tempestiva, abrangente e compatível com os riscos incorridos pela instituição de acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

16 GERENCIAMENTO DE RISCOS

(a) Gestão de risco operacional:

Conforme Resolução nº 4.557/2017 e demais atualizações normativas a despeito, informamos que a empresa dispõe de estrutura de gerenciamento de risco operacional, capaz de identificar, avaliar, monitorar, controlar e mitigar os riscos associados a suas atividades. O risco operacional é a possibilidade de ocorrência de perdas resultantes de falhas, deficiências ou inadequações de processos internos, pessoas e sistemas ou eventos externos.

A Corretora desenvolve permanentemente políticas, sistemas e controles internos para a mitigação e controle de possíveis perdas advindas da exposição aos riscos inerentes às suas atividades, com um conjunto de processos e rotinas adequados às suas modalidades operacionais visando monitorar, controlar e assegurar o cumprimento de regras e normas

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

aplicáveis para que práticas inadequadas não comprometam a condução dos negócios e acarretem perdas financeiras. O relatório de risco operacional está à disposição dos interessados na sede da empresa.

(b) Gestão de risco de mercado:

O risco de mercado está ligado à possibilidade de perda por oscilações de preços e taxas em função dos descasamentos de prazos, moedas e indexadores das carteiras ativas e passivas da empresa. A política da instituição, em termos de exposição ao risco de mercado é conservadora, com limites definidos e validados pela Diretoria Executiva, sendo o cumprimento deste, acompanhado diariamente. Desta forma, a estrutura de gerenciamento de risco de mercado da empresa está apta a avaliar e monitorar os riscos associados, garantindo eficiência na gestão desses riscos, controlando ainda, o PRE (Patrimônio de Referência Exigido) de sua Carteira, conforme determina a Resolução CMN 4.557/2017 do Banco Central do Brasil e demais atualizações normativas a despeito.

(c) Gestão de risco de liquidez:

O risco de liquidez mantendo adequadas reservas, linhas de crédito bancárias e linhas de crédito para captação de empréstimos que julgue adequados, por meio do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, e pela combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros.

17. PLANO DE IMPLEMENTAÇÃO RESOLUÇÃO CMN N° 4.966

A administração, após a avaliação da Resolução CMN nº 4.966/2021, entende que não há impactos relevantes esperados nas suas respectivas demonstrações financeiras, uma vez que a Corretora opera com prestação de serviços de assessoria com para importação e exportações em moedas estrangeiras e transferência de valores para o exterior, não operando em operações de crédito assim como operações de HEDGE a que se refere a resolução. As operações de câmbio são monitoradas pela área de cadastro/*compliance* e pelos diretores de operações e PLD – Prevenção a Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo.

NUMBER ONE SOCIEDADE CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 E SEMESTRE FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em R\$ mil)

18. OUVIDORIA

O canal de Ouvidoria está plenamente implementado, através de canal próprio de discagem direta gratuita (DDG) 0800 e e-mail ouvidoria@number.com.br.

19. PRESTAÇÃO DE OUTROS SERVIÇOS E POLÍTICA DE INDEPENDÊNCIA DO AUDITOR

Informamos que a empresa contratada para auditoria das demonstrações financeiras da Corretora não prestou no período outros serviços que não sejam de auditoria externa. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionalmente aceitos, nos quais o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho e nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover o interesse deste.

20. EVENTO SUBSEQUENTE

Em 05 de março de 2024, a Confidence Corretora de Câmbio S/A formalizou a intenção de aquisição da Number One Sociedade Corretora de Câmbio Ltda.

O fato ainda não foi formalizado junto ao Banco Central do Brasil (BACEN) e demais órgãos, o que deve ocorrer nos próximos dias.

Não ocorreram outros eventos subsequentes relevantes até o encerramento destas demonstrações financeiras.

MOISÉS BIZERRA DA SILVA
Diretor

REINALDO DANTAS
Contador CRC-1SP 110330/O-6