

Ao Banco Central do Brasil,

Referente: **CARTA DE APRESENTAÇÃO**

A Decyseo Corretora de Câmbio Ltda., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 94.968,518/0001-67, com sede na Av. São Luís, 192, Sobreloja, Sala 25, Centro, São Paulo, SP, CEP: 01046-913, neste ato representada na forma de seu Estatuto Social, apresenta por meio desta, as demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 30 de junho de 2021, e os esclarecimentos requeridos por força da Carta Circular 3.981, de 25 de outubro de 2019 do Banco Central do Brasil.

1. Encontram-se anexos os seguintes documentos:

- Relatório da Administração;
- Relatório dos Auditores Independentes;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado;
- Demonstração do Resultado Abrangente;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

2. Informamos que as demonstrações contábeis acima mencionadas foram publicadas no dia 29 de setembro de 2021 no sítio eletrônico: www.decyseo.com.br

3. Por fim cumpre salientar que a alta administração da Decyseo Corretora de Câmbio Ltda é responsável pelo conteúdo dos documentos contidos neste arquivo, e, por consequência, pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis 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 contábeis livres de distorção.

Atenciosamente,

Alexandre Galvão
CPF: 053.545.148-27
Sócio Administrador

Mauricio Batista de Macedo
CPF: 143.718.068-05
Contador CRC-1SP191940/O-9

DECYSEO CORRETORA DE CAMBIO LTDA

Relatório da Administração

A administração da Decyseo Corretora de Câmbio Ltda., em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 30/06/2021. A evolução das operações e os principais fatos ocorridos neste exercício, além da situação econômico-financeira da Companhia, poderão ser examinados através do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, das Mutações do Patrimônio Líquido, dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas.

Alexandre Galvão

CPF: 053.545.148-27

Sócio Administrador

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA

Relatório do auditor independente sobre as
demonstrações contábeis

Referente ao período findo em 30 de junho de
2021.



Aponte a câmera de seu celular para a imagem acima e preencha nossa pesquisa de satisfação. Caso não compatível, obtenha um leitor de QR Code para acessar o conteúdo da imagem.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Diretores e aos Administradores da
DECYSEO CORRETORA DE CâMBIO LTDA.
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Decyseo 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 contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Decyseo 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 autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BCB).

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à **Decyseo Corretora de Câmbio Ltda.**, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

Os responsáveis pela governança da Instituição são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 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 contábeis.

Como parte da 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:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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;
- Obtivemos 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 Instituição;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração;

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração da Instituição, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Instituição. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Instituição a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 28 de setembro de 2021.

RUSSELL BEDFORD BRASIL
AUDITORES INDEPENDENTES S/S
2 CRC RS 5.460/O-0 "T" SP

ROGER MACIEL DE OLIVEIRA:90238435091
5091

Assinado de forma digital
por ROGER MACIEL DE
OLIVEIRA:90238435091
Dados: 2021.09.29
16:21:17 -03'00'

Roger Maciel de Oliveira
Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 "T" SP
Sócio Responsável Técnico

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA CNPJ: 94.968.518/0001-67			
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores em Reais Mil)			
ATIVO	NE	30/06/2021	31/12/2020
CIRCULANTE E REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		4.164	3.374
DISPONIBILIDADES	3 - h	3.847	2.986
Caixa e Bancos		1.128	921
Disponibilidade em moeda estrangeira		2.719	2.065
OUTROS CRÉDITOS		317	388
Câmbio comprado a liquidar		6	-
(-) Financeiro Adto M.E		(1)	-
Direito s/ venda de câmbio		4	-
(-) Adiantamento em moeda nacional		(4)	-
Rendas a receber	4 - a	248	294
Diversos	4 - b	64	94
ATIVO PERMANENTE		206	233
IMOBILIZADO DE USO	5	188	213
Imobilizado de uso		615	613
(-) Depreciações		(427)	(400)
INTANGÍVEIS	6	18	20
Intangíveis		28	28
(-) Amortizações		(10)	(8)
TOTAL DO ATIVO		4.370	3.607
PASSIVO		30/06/2021	31/12/2020
CIRCULANTE E EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		3.312	2.530
RELAÇÕES INTERDEPENDÊNCIAS	7	2.671	1.981
Recursos em trânsito de terceiros		2.671	1.981
OUTROS OBRIGAÇÕES		641	549
Câmbio vendido à liquidar		4	-
Obrigações s/ compra de câmbio		6	-
Fiscais e previdenciárias	8	467	496
Diversos	9	164	53
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.058	1.077
CAPITAL SOCIAL	10 - a	885	885
RESERVAS LEGAIS	10 - b	13	13
RESERVAS ESPECIAIS DE LUCROS	10 - c	80	179
LUCROS/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	10 - d	80	-
TOTAL DO PASSIVO		4.370	3.607

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA CNPJ: 94.968.518/0001-67			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO (Valores em Reais Mil)			
	NE	30/06/2021	30/06/2020
Receitas da intermediação financeira		2.086	1.449
Receitas de operações de câmbio		1.459	889
Receitas de corretagens de câmbio		627	560
(-) Despesas da intermediação financeira		(248)	(216)
Tributos sobre as receitas	11	(128)	(95)
Despesas de operações de câmbio		(27)	(23)
Despesas de comissões com serviços de câmbio		(92)	(91)
Despesas de créditos não recebidos de serviços e câmbio		(1)	(7)
Resultado bruto da intermediação financeira		1.838	1.233
(-) Despesas operacionais e outras receitas		(1.613)	(1.513)
Despesas com serviços técnicos especializados		(893)	(572)
Despesas com pessoal, encargos e benefícios		(384)	(520)
Despesas de transportes		(49)	(46)
Despesas com processamento de dados		(116)	(112)
Despesas com aluguel e condomínio		(115)	(127)
Despesas de comunicação		(29)	(23)
Despesas com depreciação		(29)	(28)
Despesas com material, conservação e manutenção		(10)	(13)
Despesas com serviços de terceiros		(1)	(8)
Despesas promocionais, relações públicas, publicações e propaganda		-	(87)
Despesas tributárias		(9)	(2)
Outras despesas	12	(86)	(57)
(+) Outras receitas	13	108	82
Resultado Antes das Despesas e Receitas Financeiras		225	(280)
Resultado Financeiro Líquido		(107)	(127)
(-) Despesas financeiras		(107)	(127)
(+) Receitas de aplicações financeiras		-	-
Resultado Antes dos Impostos		118	(407)
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro		(38)	-
Resultado Líquido no Período		80	(407)
Nº de quotas		884.544	884.544
Resultado por cota do capital social		0,09	(0,46)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA CNPJ: 94.968.518/0001-67		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (Valores em Reais Mil)		
	30/06/2021	30/06/2020
RESULTADO DO SEMESTRE	80	(407)
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	80	(407)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA
CNPJ: 94.968.518/0001-67
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Valores em Reais Mil)

Eventos	Capital Social	Reservas			TOTAL
		Estatutária	Especial Lucros	Lucros Prej Acum	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	885	37	51	-	973
Resultado Líquido do Semestre			-	(407)	(407)
Destinações					
Lucros Distribuídos	-		(51)	(23)	(75)
Saldo em 30 de junho de 2020	885	37	-	(430)	492
Mutação do Período	-	-	(51)	(430)	(481)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	885	13	179	-	1.077
Resultado Líquido do Semestre			-	80	80
Destinações					-
Lucros Distribuídos	-		(99)		(99)
Saldo em 30 de junho de 2021	885	13	80	80	1.058
Mutação do Período	-	-	(99)	80	(19)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DECYSEO CORRETORA DE CÂMBIO LTDA CNPJ: 94.968.518/0001-67		
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO (Valores em Reais Mil)		
	30/06/2021	30/06/2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Período	80	(407)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido:		
Depreciações/amortizações	29	28
Resultado Líquido do Período	109	(379)
Variação de Ativos e Obrigações	853	1.430
Aumento/Redução dos títulos e valores mobiliários	-	-
Aumento/Redução de outros créditos	71	60
Aumento/Redução de outros valores e bens	-	-
Aumento/Redução Relações Interdependências	690	
Aumento/Redução de outras obrigações	92	1.370
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	962	1.051
Aquisição de imobilizado de uso	(2)	(178)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas ativ. de investimentos	(2)	(178)
Pagamento de lucros distribuídos	(99)	(75)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas ativ. de financiamento	(99)	(75)
Aumento(redução) líquido de caixa e equivalente de caixa	861	798
Caixa e equivalente de caixa no início do período	2.986	2.361
Caixa e equivalente de caixa no final do período	3.847	3.159
Aumento(redução) líquido de caixa e equivalente de caixa	861	798

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

FINDAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando mencionado o contrário)

1 – Contexto Operacional

A **Decyseo Corretora de Câmbio Ltda** (“Corretora”), constituída em 13/01/1993 sob a forma jurídica de sociedade por quotas de responsabilidade limitada, com prazo de duração indeterminado, com sede na Capital do Estado de São Paulo, na Avenida São Luís, 192, Sobreloja, Sala 25, Centro, CEP: 01.046-913. A sociedade tem por objetivo social a intermediação em operações de câmbio e prática de operações no mercado de câmbio.

2 – Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras referem-se à instituição individual e foram preparadas de acordo com as práticas contábeis no Brasil as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e apresentadas com diretrizes estabelecidas pelo Banco Central do Brasil através do Plano Contábil do Sistema Financeiro Nacional – COSIF.

A partir de janeiro de 2020 as demonstrações financeiras estão sendo apresentadas de acordo com a Resolução nº. 4.720/2019 do CMN e com a Circular nº. 3.959/2019 do Banco Central do Brasil. A principal mudança decorrente das normas foram que os saldos do balanço patrimonial do primeiro semestre passam a ser apresentados em comparação com os saldos do final de exercício social anterior e a inclusão das Demonstrações do Resultado Abrangente.

A diretoria da Corretora autorizou a conclusão destas Demonstrações Financeiras em 06 de setembro de 2021, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem afetar estas demonstrações.

3 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

- a) Apuração de resultado
As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência
- b) Permanente
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% ao ano para “sistema de processamento de dados e, de 10% ao ano para as demais contas.
- c) Demais ativos circulantes e realizáveis a longo prazo.
São apresentados pelo valor de realização, incluindo quando aplicável, as variações monetárias, bem como os rendimentos auferidos até a data do balanço.

Av. São Luís, 192 – Sala 25 – Centro – República – São Paulo – SP - CEP: 01046-913

11-3156-2155

- d) Passivos circulantes e exigíveis a longo prazo
Demais passivos circulantes e 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.
Provisões – Uma provisão é reconhecida 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.
- e) Provisão para Impostos de Renda e Contribuição Social
A provisão para o imposto de renda é constituída à alíquota de 15% do lucro tributável, acrescida de 10% sobre os lucros que excederem a R\$ 240 mil no ano. A provisão para contribuição social é calculada à alíquota de 15%, após efetuados os ajustes determinados pela legislação fiscal.
- f) Contingências
Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recurso para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os ativos contingentes são reconhecidos quando a administração possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.
- g) Valor de recuperação de ativos – impairment
A redução do valor recuperável dos ativos não financeiros (impairment) é reconhecida como perda, quando o valor de contabilização de um ativo for maior do que o seu valor recuperável ou de realização. As perdas por “impairment”, quando aplicável, são registradas no resultado do período em que foram identificadas. Em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020 não existiram indícios de redução do valor recuperável dos ativos não financeiros.
- h) Caixa e equivalentes de Caixa
São representados por disponibilidades em moeda nacional e estrangeiras, e apresenta risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela Corretora para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

Caixa e Equivalente de Caixa	30/06/2021	31/12/2020
Caixa	210	189
Depósitos Bancários	19	10
Reservas Livres	899	722
Moedas Estrangeiras	2.719	2.065
Total de caixa e equivalente de caixa	3.847	2.986

4 - Credores Diversos

a) Rendas a Receber

	30/06/2021	31/12/2020
Serviços prestados a receber	246	292
Outras Rendas a Receber	2	2
Total	248	294

Composição dos saldos com base nos vencimentos:

Valores a vencer	246	293
Vencidos de 1 a 30 dias	-	-
Vencidos de 31 a 60 dias	2	-
Vencidos de 61 a 90 dias	-	1
Total	248	294

Por meio de julgamento realizado com base no histórico de realização dos títulos representativos desses créditos, inclusive por conta de realização posterior de saldos vincendos e vencidos, a Administração da Companhia entende que não existem estimativas de perdas esperadas significativas a serem registradas em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020.

b) Diversos

	30/06/2021	31/12/2020
Adiantamentos por pagamentos de nossa conta	2	14
Depósitos em garantia por aluguel de imóvel	25	25
Impostos e contribuições a compensar	21	34
Outros valores a receber	16	21
Total	64	94

5 - Imobilizado

	Taxa anual de depreciação	30/06/2021			31/12/2020
		Custos	Depreciação	Saldo contábil	Saldo Contábil
Instalações	10%	220	(128)	92	106
Moveis e Utensílios	10%	85	(62)	23	25
Equipamentos de Processamento de Dados	10%	207	(167)	40	47
Equipamentos de Comunicação e Segurança	10%	39	(28)	11	12
Outros Equipamentos	10%	64	(42)	22	23
		615	(427)	188	213

	31/12/2020	Movimentações			30/06/2021
	Custo	Adições	Baixas	Transferências	Custo
Instalações	220	-	-	-	220
Moveis e Utensílios	85	-	-	-	85
Equipamentos de Processamento de Dados	207	2	-	-	209
Equipamentos de Comunicação e Segurança	39	-	-	-	39
Outros Equipamentos	62	-	-	-	62
	613	2	-	-	615

Depreciação

	31/12/2020	Movimentações			30/06/2021
	Depreciação	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação
Instalações	114	14	-	-	128
Moveis e Utensílios	60	2	-	-	62
Equipamentos de Processamento de Dados	160	7	-	-	167
Equipamentos de Comunicação e Segurança	27	1	-	-	28
Outros Equipamentos	39	3	-	-	32
	400	27	-	-	427

6 - Intangível

		30/06/2021			31/12/2020
	Taxa anual de amortização	Custos	Amortização	Saldo contábil	Saldo Contábil
Software	20%	3	(3)	0	0
Luvras/Ponto de Comércio	20%	25	(7)	18	20
		28	(10)	18	20

	31/12/2020	Movimentações			30/06/2021
	Custo	Adições	Baixas	Transferências	Custo
Software	3	-	-	-	3
Luvras/Ponto de Comércio	25	-	-	-	25
	28	-	-	-	28

Amortizações

	31/12/2020	Movimentações			30/06/2021
	Amortizações	Adições	Baixas	Transferências	Amortizações
Software	3	0	-	-	3
Luvras/Ponto de Comércio	5	2	-	-	7
	8	5	-	-	10

7 - Relação Interdependência

Descrição	30/06/2021	31/12/2020
Ordens de Pagamento a Cumprir - USD	2.224	1.981
Ordens de Pagamento a Cumprir - EUR	447	-
Total	2.671	1.981

8 - Fiscais e Previdenciárias

Impostos e Contribuições sobre Lucro	30/06/2021	31/12/2020
IRPJ - período corrente	10	20
CSLL - período corrente	19	19
IRPJ Anos Anteriores - Parcelado PERT	217	229
CSLL de Anos Anteriores – Parcela do PERT	158	167
Total	404	435
Circulante	78	88
Não Circulante (i)	326	347
Total	404	435

(i) Saldo com vencimento acima de 12 meses, referente ao Programa Especial de Regularização Tributária PERT - Parcelamento do IRPJ e CSLL.

Impostos e Contribuições a Recolher	30/06/2021	31/12/2020
Impostos e Contribuições Retidos de Terceiros	3	2
Total	3	2

Impostos e Contribuições sobre Salários	30/06/2021	31/12/2020
INSS	6	5
FGTS	1	2
IRRF	1	-
Total	8	7

Outros Impostos e Contribuições	30/06/2021	31/12/2020
PIS	3	3
COFINS	20	18
IRRF Sobre Serviços	2	2
ISS	7	9
IOF	20	20
Total	52	52
<hr/>		
Total do Grupo Fiscais de Previdenciárias	467	496

9 - Diversos

Despesas de Pessoal a Pagar	30/06/2021	31/12/2020
Salários	15	12
Férias	15	16
13º Salário	9	-
FGTS s/ Férias	1	1
INSS s/ Férias	4	4
FGTS s/ 13º Salário	1	-
INSS s/ 13º Salário	2	-
Total	47	33
<hr/>		
Outros Pagamentos	30/06/2021	31/12/2020
Contas a Pagar	13	20
Credores Diversos	104	-
Total	117	20
<hr/>		
Total do Grupo Diversos	164	53

10 - Patrimônio Líquido

- a) Capital Social
O capital social é R\$ 885 mil representado por 885.000 cotas totalmente subscritas e integralizadas.
- b) Reservas Legais
No exercício encerrado em 30 de junho de 2021 o saldo é de R\$ 13 mil, sem alteração em relação a 31/12/2020.
- c) Reservas de Lucros
No exercício encerrado em 30 de junho de 2021 formam revertidas das reservas especiais de lucros o montante de R\$ 99 mil para pagamento de lucros aos sócios, restando um saldo de lucros de exercícios anteriores no valor de R\$ 80 mil.

d) Resultado do Exercício

Em 30 de junho de 2021, a corretora apresentou um lucro de R\$ 80 mil (em 30 de junho de 2020 apresentou um prejuízo de R\$ 407 mil).

11 - Tributos sobre as receitas

Tributos sobre a receita da intermediação	Alíquotas	30/06/2021	30/06/2020
<u>Sobre as receitas de operação de câmbio:</u>			
PIS	0,65%	10	6
COFINS	4%	58	35
<u>Sobre as receitas de corretagens de câmbio:</u>			
PIS	0,65%	4	4
COFINS	4%	25	22
ISS	5%	31	28
Total		128	95

12 - Outras Despesas Operacionais

Outras Despesas	30/06/2021	30/06/2020
Água e energia	10	12
Material de escritório	18	13
Viagens país	1	1
Entidades de classe	30	8
Assinatura de informativos	10	11
Emolumentos Judiciais e Cartoriais	1	-
Copa e cozinha	5	3
Refeições	8	5
Material de limpeza	2	4
Bens de pequenos valores	1	-
Total	86	57

13 - Outras receitas

	Alíquotas	30/06/2021	30/06/2020
Outras receitas		120	91
<u>Tributos sobre outras receitas:</u>			
PIS	0,65%	(1)	(1)
COFINS	4%	(5)	(4)
ISS	5%	(6)	(4)
Total		108	82

14 - Juros Sobre Capital Próprio

No exercício encerrado em 30 de junho de 2021, não foram pagos juros sobre capital próprio, conforme faculta o artigo 9º da Lei 9.249/95.

15 - Contingências

A Corretora não possui processos cíveis, trabalhistas ou fiscais, que requeiram a constituição de provisões para contingências em 30 de junho de 2021 e em 31 de dezembro de 2020.

16 - Prevenção à Lavagem de Dinheiro

Em cumprimento à legislação específica e à 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 com a gestão de riscos e controles internos.

17 - Gerenciamento de Estrutura de Capital

Em atendimento à Resolução nº. 4.557 de 23 de fevereiro de 2017 do Banco Central do Brasil, a Corretora 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 acordo com a natureza e complexidade dos produtos e serviços oferecidos a seus clientes.

18 - Gerenciamento de Riscos

- a) **Gestão de Risco Operacional**
Foram desenvolvidas ações visando à implementação de estrutura de gerenciamento de risco operacional, em conformidade com a Resolução nº 4.557/2017, que alcançam o modelo de gestão, o conceito, as categorias e política de risco operacional, os procedimentos de documentação e armazenamento de informações, e os relatórios de gerenciamento de risco operacional.
- b) **Gestão de Risco de Mercado**
O gerenciamento de risco é efetuado de forma centralizada, por área Administrativa que mantém independência com relação à mesa de operações. A Corretora encontra-se apta a atender as exigências da Resolução nº. 4.557/2017 que trata da estrutura de gerenciamento do risco de mercado, nos prazos estabelecidos.

19 – Ouvidoria

O componente organizacional de Ouvidoria, encontra-se em funcionamento e a sua estrutura atende às disposições estabelecidas na Resolução CMN nº. 4.433 de 23 de julho de 2015. A Corretora divulga o seu canal de Ouvidoria no seu site www.decyseo.com.br.

20 – Considerações Acerca da Pandemia do Coronavírus (COVID-19)

O Brasil está avançando no combate da pandemia do coronavírus (COVID-19), o governo tem o objetivo de imunizar 90% da população adulta até 31/12/2021. A empresa continua alinhada com as medidas de saúde indicadas pelo Ministério da Saúde, mantendo o contingenciamento presencial mínimo e remoto, com todo suporte técnico, para manter a estrutura funcionando normalmente para atender seus clientes e parceiros. O volume dos negócios está aumentando, sinalizando uma retomada sensível da economia no segundo semestre de 2021, com expectativas mais otimistas já para o início do ano de 2022. Todos os departamentos continuam envolvidos no acompanhamento diário das mudanças relacionadas e, quando necessário, acionando a Alta Administração para estratégias que busquem dirimir impactos negativos.

Alexandre Galvão
CPF: 053.545.148-27
Sócio Administrador

Maurício Batista de Macedo
CRC: 1SP 191940/O-9
Contador