

Demonstrações Financeiras

Alfalog Armazéns Gerais S.A.

em 31 de dezembro de 2022 e 2021

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Relatório da Administração

Senhores acionistas:

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Atenciosamente,

Valinhos-SP, 20 de junho de 2023.

Conteúdo

| | |
|---|----|
| Balanço patrimonial | 04 |
| Demonstração do resultado do exercício | 05 |
| Demonstração das mutações do patrimônio líquido | 06 |
| Demonstração dos fluxos de caixa do exercício – método indireto | 07 |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras | 08 |

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

| ATIVO | Nota | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Ativo circulante | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 1.094.751 | 1.290.755 |
| Contas a receber de clientes | 5 | 1.642.876 | 1.084.985 |
| Tributos a recuperar | | 5.075 | 5.075 |
| Despesas antecipadas | 6 | 312.555 | 226.146 |
| Outros créditos | | 29.298 | 27.372 |
| Total do ativo circulante | | 3.084.555 | 2.634.333 |
| Ativo não circulante | | | |
| Imobilizado | 7 | 2.172.161 | 1.579.866 |
| Intangível | | 61.172 | 55.222 |
| Total do ativo não circulante | | 2.233.333 | 1.635.088 |
| Total do ativo | | 5.317.888 | 4.269.421 |
| PASSIVO | | | |
| Passivo circulante | | | |
| Fornecedores | 8 | 1.012.195 | 722.187 |
| Obrigações trabalhistas | 9 | 661.039 | 656.060 |
| Obrigações tributárias | 10 | 188.931 | 172.420 |
| Outras obrigações | 11 | 2.021.702 | 1.380.158 |
| Total do passivo circulante | | 3.883.867 | 2.930.825 |
| Empréstimos e financiamentos | | 24.809 | 11.645 |
| Total do passivo não circulante | | 24.809 | 11.645 |
| Patrimônio líquido | | | |
| Capital social | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Reserva legal | | 6.477 | 1.675 |
| Reserva de lucros | | 402.735 | 325.276 |
| Total do patrimônio líquido | 12 | 1.409.212 | 1.326.951 |
| Total do passivo + patrimônio líquido | | 5.317.888 | 4.269.421 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

| | Nota | 2022 | 2021 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Receita operacional bruta | | 37.421.971 | 29.424.818 |
| (-) Deduções da receita bruta | | (4.214.421) | (3.310.956) |
| Receita operacional líquida | | 33.207.550 | 26.113.862 |
| (-) Custo dos serviços prestados | | (28.601.950) | (21.907.609) |
| Resultado bruto | 13 | 4.605.600 | 4.206.253 |
| Receitas e despesas operacionais | | | |
| Despesas gerais e administrativas | | (4.272.206) | (3.952.523) |
| Despesas tributárias | | (166.868) | (118.645) |
| Outras receitas | | 70.404 | 11.663 |
| Total das despesas operacionais | | (4.368.670) | (4.059.505) |
| Resultado antes do resultado financeiro | | 236.930 | 146.748 |
| Receitas financeiras | | 95.656 | 14.305 |
| Despesas financeiras | | (200.020) | (138.557) |
| Resultado financeiro líquido | 14 | (104.364) | (124.252) |
| Resultado antes do IRPJ/CSLL | | 132.566 | 22.496 |
| (-) Provisão para contribuição social | 15 | (12.207) | (2.259) |
| (-) Provisão para imposto de renda | 15 | (24.325) | (3.765) |
| Lucro líquido do exercício | | 96.034 | 16.472 |
| Lucro líquido por ação | | 0,96 | 0,16 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

| | Capital Social | Reserva legal | Reserva de lucros | Resultado do exercício | Total |
|--|------------------|---------------|-------------------|------------------------|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | 1.000.000 | - | 309.104 | - | 1.309.104 |
| Destinação do resultado 2020: | | | | | |
| - Reserva legal | - | 852 | (852) | - | - |
| - Dividendos propostos | - | - | (1.618) | - | (1.618) |
| Distribuição de lucros | - | - | (1.000) | - | (1.000) |
| Ajuste de exercício anterior | - | - | 5.558 | - | 5.558 |
| Resultado do exercício | - | - | - | 16.472 | 16.472 |
| Destinação do resultado: | | | | | |
| - Reserva legal | - | 823 | - | (823) | - |
| - Dividendos propostos | - | - | - | (1.565) | (1.565) |
| - Reserva de lucros | - | - | 14.084 | (14.084) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 1.000.000 | 1.675 | 325.276 | - | 1.326.951 |
| Distribuição de lucros | - | - | (600) | - | (600) |
| Ajuste de exercício anterior | - | - | (4.050) | - | (4.050) |
| Resultado do exercício | - | - | - | 96.034 | 96.034 |
| Destinação do resultado: | | | | | |
| - Reserva legal | - | 4.802 | - | (4.802) | - |
| - Dividendos propostos | - | - | - | (9.123) | (9.123) |
| - Reserva de lucros | - | - | 82.109 | (82.109) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022 | 1.000.000 | 6.477 | 402.735 | - | 1.409.212 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Lucro líquido antes do IRPJ e CSLL | 132.566 | 22.496 |
| Ajustado por: | | |
| Depreciações e amortizações | 283.726 | 233.077 |
| Despesa de juros | 7.192 | 5.427 |
| Lucro na alienação de ativo imobilizado | (50.000) | - |
| | 373.484 | 261.000 |
| (Aumento)/Redução das contas ativas | | |
| Contas a receber de clientes | (557.891) | (61.352) |
| Despesas antecipadas | (86.409) | (67.749) |
| Outros créditos | (1.926) | (5.615) |
| Aumento/(Redução) das contas passivas | | |
| Fornecedores | 290.008 | 341.976 |
| Obrigações trabalhistas | 4.979 | 137.993 |
| Obrigações tributárias (exceto IRPJ e CSLL) | 19.415 | 31.308 |
| Outras obrigações | 628.371 | (18.128) |
| Caixa proveniente das operações | 670.031 | 619.433 |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | (39.436) | (5.539) |
| Juros pagos | (7.192) | (5.427) |
| Caixa líquido das atividades operacionais | 623.403 | 608.467 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Aquisição de ativo imobilizado e intangível | (881.971) | (504.019) |
| Receita de venda de ativo imobilizado | 50.000 | - |
| Caixa líquido das atividades de investimento | (831.971) | (504.019) |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Empréstimo tomado de parte relacionada | 13.164 | 11.645 |
| Distribuição de lucros | (600) | (1.000) |
| Caixa líquido das atividades de financiamento | 12.564 | 10.645 |
| (REDUÇÃO)/AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES | (196.004) | 115.093 |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 1.290.755 | 1.175.662 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício | 1.094.751 | 1.290.755 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Alfalog Armazéns Gerais S.A, com sede na Rua Antônio Amstalden, nº 70, na cidade de Vinhedo, Estado de São Paulo, constituída em 06 de junho de 2009, se dedica principalmente a armazenagens gerais com emissão de *warrant*, com armazenagem de mercadorias em gerais, inclusive produtos de interesse da saúde, medicamentos e insumos, correlatos, cosméticos, saneantes, domissanitários, alimentos produtos biológicos, farmacêuticos e farmoquímicos de uso veterinário, compreendendo vacinas e reagentes, transportes rodoviário de cargas em geral, inclusive produtos de inclusive produtos de interesse da saúde, medicamentos e insumos, correlatos, cosméticos, saneantes domissanitários, alimentos, produtos biológicos, farmacêuticos e farmoquímicos de uso veterinário, compreendendo vacinas e reagentes.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$), exceto se especificado.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas Práticas Contábeis brasileiras que compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidos pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam ao Pronunciamento Conceitual Básico Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis emitido pelo CPC e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

A administração da Companhia declara que as demonstrações financeiras refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência.

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações financeiras está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

As demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, podem conter reclassificações, quando aplicável, para melhoria da informação e comparabilidade.

A Demonstração de Resultados Abrangentes (DRA) não está sendo apresentada, pois não há valores a serem apresentados nesse conceito, uma vez que o lucro do exercício é igual ao resultado abrangente total.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações financeiras levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1001: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil, combinado ainda com as práticas contábeis e fiscais a seguir descritas.

A preparação das demonstrações financeiras poderá requerer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que possam afetar valores reportados de ativos e passivos. Também, se necessário poderá promover a divulgação de ativos e passivos contingentes na data destas demonstrações.

a) Base de mensuração – As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico;

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

b) Apresentação das contas – Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após 365 dias subsequentes a data das demonstrações financeiras são considerados como não circulantes;

c) Caixa e equivalentes de caixa – São mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e compreende saldo de caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis em curto período relativo às datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado;

d) Contas a receber – As contas a receber de clientes são oriundas da venda de produção, ocorreram no curso normal das atividades da entidade e estão apresentadas a valores de custo amortizado, cujo prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos;

e) Imobilizado – Os ativos imobilizados estão avaliados ao custo de aquisição, líquido do imposto recuperável, quando aplicável, deduzido do saldo da respectiva conta de depreciação. A Companhia revisa o valor contábil dos seus ativos de vida longa e de maior relevância mantidos e utilizados em suas operações, sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos poderá não ser recuperado;

f) Intangível – O intangível é representado por *softwares*, avaliadas ao custo de aquisição;

g) Passivo circulante e não circulante – São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação;

h) Despesas e receitas – Estão apropriadas, obedecendo ao regime de competência;

i) Instrumentos financeiros – Reconhecimento inicial e mensuração – Os instrumentos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo acrescido dos custos diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. São administrados por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e minimização de riscos.

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

Os principais ativos financeiros reconhecidos são: caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes e outros créditos. Já os passivos financeiros incluem: fornecedores e outras obrigações;

j) Apuração do resultado - O resultado é apurado pelo regime de competência. As receitas de vendas são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato – valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados;

k) Estimativas contábeis – A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração da Companhia use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos e passivos financeiros pelo valor justo, análise do risco de crédito para a determinação da provisão para perdas, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências. A Companhia revisa as suas estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

4. CAIXA EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se a:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Bancos conta movimento | 1.084.880 | 1.216.587 |
| Aplicações financeiras | 9.871 | 74.168 |
| Total | 1.094.751 | 1.290.755 |

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Contas a receber de clientes estão assim compostos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Duplicatas a receber | 1.642.876 | 1.084.985 |
| Total | 1.642.876 | 1.084.985 |

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

6. DESPESAS ANTECIPADAS

A rubrica das despesas antecipadas está composta por:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---------------------|----------------|----------------|
| Seguros a apropriar | 312.555 | 226.146 |
| Total | 312.555 | 226.146 |

7. IMOBILIZADO

O ativo imobilizado refere-se a:

| Descrição | Taxa | 2022 | | | 2021 |
|--------------------------------------|------|------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | | Custo | Depreciação | Saldo | Saldo |
| Instalações | 10% | 2.153.329 | (581.104) | 1.572.225 | 1.025.548 |
| Máquinas e equipamentos | 10% | 595.395 | (341.615) | 253.780 | 313.223 |
| Veículos | 20% | 376.241 | (200.574) | 175.667 | 99.667 |
| Móveis e utensílios | 10% | 324.469 | (274.596) | 49.873 | 68.471 |
| Computadores e periféricos | 20% | 174.389 | (82.573) | 91.816 | 44.157 |
| Benfeitorias em imóveis de terceiros | - | 28.800 | - | 28.800 | 28.800 |
| Total | | 3.652.623 | (1.480.462) | 2.172.161 | 1.579.866 |

8. FORNECEDORES

Os fornecedores estão compostos da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|----------------------|------------------|----------------|
| Fornecedores a pagar | 1.012.195 | 722.187 |
| Total | 1.012.195 | 722.187 |

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

As obrigações trabalhistas são compostas por:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Salários a pagar | 196.583 | 197.568 |
| Pró-labore a pagar | 1.079 | 979 |
| Rescisões a pagar | 659 | - |
| INSS a pagar | 110.355 | 101.257 |
| FGTS a pagar | 30.853 | 27.052 |
| Provisão e encargos s/ férias a pagar | 321.510 | 329.204 |
| Total | 661.039 | 656.060 |

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

As obrigações tributárias são representadas por:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| ISSQN a recolher | 68.936 | 52.154 |
| COFINS a recolher | 62.649 | 68.814 |
| IRRF a recolhe | 28.247 | 20.868 |
| PIS a recolher | 13.599 | 14.942 |
| ISS retido a recolher | 5.102 | 2.869 |
| CSRF a recolher | 5.059 | 5.367 |
| ICMS a pagar | 2.238 | 1.401 |
| IRPJ a recolher | 1.928 | 3.746 |
| CSLL a recolher | 1.173 | 2.259 |
| Total | 188.931 | 172.420 |

11. OUTRAS OBRIGAÇÕES

As outras obrigações são compostas por:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Aluguéis a pagar | 2.006.094 | 1.373.413 |
| Dividendos a pagar | 12.306 | 3.183 |
| Contas a pagar | 3.302 | 3.562 |
| Total | 2.021.702 | 1.380.158 |

12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido está assim composto:

- a) Capital social: O capital social é de R\$ 1.000.000,00 (um milhão reais), dividido em 1.000.000 (um milhão) ações nominativas, sem valor nominal;
- b) Reserva legal: A Reserva legal foi constituída mediante apropriação de 5% do lucro líquido, não excedendo 20% do valor do Capital Social, em conformidade com o art. 193 da lei nº 6.404/76;

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

- c) *Reserva de lucros:* A Reserva de lucros provém de resultados disponíveis para destinação e/ou compensação de prejuízos.

13. RESULTADO BRUTO

O resultado bruto está representado da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Serviços prestados | 37.421.971 | 29.424.818 |
| Receita operacional bruta | 37.421.971 | 29.424.818 |
| COFINS s/ serviços | (2.847.897) | (2.236.857) |
| PIS s/ serviços | (618.085) | (485.602) |
| ISSQN s/ serviços | (748.439) | (588.497) |
| (-) Deduções da receita bruta | (4.214.421) | (3.310.956) |
| Receita operacional líquida | 33.207.550 | 26.113.862 |
| Custo dos serviços prestados | (28.601.950) | (21.907.609) |
| Custo dos serviços prestados | (28.601.950) | (21.907.609) |
| Resultado bruto | 4.605.600 | 4.206.253 |

14. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro está representado da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Receitas financeiras | | |
| Juros ativos | 79.562 | 13.757 |
| Rendimentos de aplicação financeira | 14.502 | 119 |
| Descontos obtidos | 1.592 | 429 |
| Subtotal | 95.656 | 14.305 |
| Despesas financeiras | | |
| Descontos concedidos | (173.124) | (118.362) |
| Despesas bancárias | (17.416) | (14.783) |
| Multas e juros pagos | (9.480) | (5.412) |
| Subtotal | (200.020) | (138.557) |
| Resultado financeiro líquido | (104.364) | (124.252) |

ALFALOG ARMAZÉNS GERAIS S.A.

CNPJ: 10.914.122/0001-47

Vinhedo/SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto se especificado)

15. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A provisão para o Imposto de Renda (IRPJ) é constituída a alíquota de 15% sobre o lucro real tributável, acrescida de 10% sobre o lucro anual excedente a R\$ 240.000. Já provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) foi calculada sob a alíquota de 9% sobre a mesma base do IRPJ. Apurada com base no lucro real trimestral, foi calculada da seguinte maneira:

| Apuração | 1º Trimestre | 2º Trimestre | 3º Trimestre | 4º Trimestre | Total 2022 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Resultado do período | 98.962 | 9.844 | 10.966 | 12.795 | 132.567 |
| (+) adições/(-) exclusões | 833 | 1.586 | 416 | 235 | 3.070 |
| Base de cálculo | 99.795 | 11.430 | 11.382 | 13.030 | 135.637 |
| Provisão CSLL | (8.982) | (1.029) | (1.024) | (1.173) | (12.207) |
| Provisão IRPJ | (18.949) | (1.715) | (1.707) | (1.955) | (24.325) |
| Total provisão | (27.930) | (2.743) | (2.732) | (3.127) | (36.532) |

Vinhedo – SP, 20 de junho de 2023.

André Tilkian
Diretor Presidente

Jocimara Leardini Paulino
Contadora CRC: 1SP225276/O-9