

**SERVE MAIS ATACADISTA S/A**

CNPJ 36.014.102/0001-03

NIRE 51300017245 - 15/01/2020

**Demonstrações Contábeis referente ao exercício Findo em 31/12/2022 e 31/12/2023**

- Balanço Patrimonial
- Demonstrações do Resultado
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Demonstração do Fluxo de Caixa
- Notas Explicativas Às Demonstrações Contábeis
- Manifestação de Aprovação da Administração

**SERVE MAIS ATACADISTA S/A**

CNPJ 36.014.102/0001-03

NIRE 51300017245 - 15/01/2020

Cuiabá-MT

**Balço Patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e 2023**

Valores Expressos em Reais R\$

<b>ATIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa	69.389,59	204.528,55	Fornecedores	2.405.467,19	2.176.806,86
Clientes	2.323.684,26	2.232.168,70	Emprestimos e Financiamentos	-	-
Tributos a Recuperar	0,08	8.135,10	Salários e encargos sociais	52.812,22	80.471,14
Adiantamentos a Fornecedores	7.648,90	2.584,65	Impostos e contribuições a pagar	39.906,29	85.822,23
Outros créditos	-	-	Dividendos a pagar	-	-
Estoque -Mercadorias Revenda	1.759.096,71	1.743.143,27	Dividendos Propostos	-	-
			Outras contas a Pagar	-	-
Total do Ativo Circulante	<u>4.159.819,54</u>	<u>4.190.560,27</u>	Adiantamentos	-	249,00
			Total do Passivo Circulante	<u>2.498.185,70</u>	<u>2.343.349,23</u>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
			Partes Relacionadas	1.079.500,00	506.000,00
			Emprestimos e Financiamentos	-	-
			Titulos a Pagar	-	-
			Adiantamento Aumento C. Social	1.028.544,14	1.439.664,25
			Total do Passivo Não Circulante	<u>2.108.044,14</u>	<u>1.945.664,25</u>
<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>			<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>		
Partes Relacionadas	-	-	Capital Social	1.600,00	1.600,00
	-	-	Reserva Legal		
			Prejuizos Acumulados	(36.219,78)	(00.000,00)
			Reserva Especial de Lucros		217.474,13
			<b>Total do Patrimonio Líquido</b>	<b>(34.619,78)</b>	<b>219.074,13</b>
				<u>4.571.610,06</u>	<u>4.508.087,61</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<u>4.571.610,06</u>	<u>4.508.087,61</u>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<u>4.571.610,06</u>	<u>4.508.087,61</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**DECLARAÇÃO DE CERTIFICAÇÃO**

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

A empresa registra seus livros e Demais Demonstrações Contábeis através do SPED CONTABIL,

A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado.

A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2023.

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

Administrador

Diretora Administrativo e Financeiro

CPF 665.271.395-00

RG. 4.076.627 SSP/BA

**JHONATAN SILVA KLEINSCHMITT**

Contador CRC - MT-016345/O-2

CPF 019.526.191-73

RG. 2069435-0 SEJUSP/MT

**NIRE 51300017245 - 15/01/2020**

**Cuiabá-MT**

**Demonstração do resultado para o exercício findo  
em 31 de dezembro de 2022 e 2023**  
**Valores Expressos em Reais R\$**

	<u>2.022</u>	<u>2.023</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		
Receita da Revenda de Mercadorias	23.785.412,15	23.980.617,03
Impostos Incidentes s/ Receita	(974.264,53)	(1.140.609,82)
Devolução e Cancelamento de Vendas	(167.116,80)	(112.435,45)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>22.644.030,82</b>	<b>22.727.571,76</b>
<b>Custo Das Vendas</b>		
Dos Produtos/Serviços Vendidos	(21.778.841,47)	(21.188.865,31)
<b>Lucro Bruto Operacional</b>	<b>865.189,35</b>	<b>1.538.706,45</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
Pessoal	(466.049,39)	(912.569,19)
Serviços de Terceiros	(301.304,92)	(171.054,65)
Despesas Gerais	(75.344,34)	(71.394,70)
Despesa Comercial	(24.778,22)	(251.911,92)
Tributárias	(6.993,89)	(14.546,46)
Outras Receitas	-	216.409,05
Despesas Financeiras ( - ) Receitas Financeiras	(42.153,56)	(22.496,00)
	<b>(832.317,20)</b>	<b>(1.227.563,87)</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
Despesas Não Operacionais ( - ) Receitas Não Operacionais	-	-
	-	-
<b>Resultado do Exercício antes do IR e da CSL</b>	<b>32.872,15</b>	<b>311.142,58</b>
Imposto de Renda	(12.321,24)	(34.104,37)
Contribuição Social s/ o Lucro	(7.392,75)	(19.601,98)
<b>Lucro (Prejuízo) do exercício</b>	<b>13.158,16</b>	<b>257.436,23</b>

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

**DECLARAÇÃO DE CERTIFICAÇÃO**

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

A empresa registra seus livros e Demais Demonstrações Contábeis através do SPED CONTABIL

A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado.

A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2023.

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

Administrador

Diretora Administrativo e Financeiro

CPF 665.271.395-00

RG. 4.076.627 SSP/BA

**JHONATAN SILVA KLEINSCHMITT**

Contador CRC - MT-016345/O-2

CPF 019.526.191-73

RG. 2069435-0 SEJUSP/MT

**SERVE MAIS ATACADISTA S/A**  
**CNPJ 36.014.102/0001-03**  
**NIRE 51300017245 - 15/01/2020**

**Cuiabá-MT**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 2023**  
**Valores Expressos em Reais R\$**

DESCRIÇÃO	Capital Social	Reserva de Capital	Lucros e/ou Prejuizos Acumulados	Total do Patrimonio Líquido
<b>SALDO EM 31/12/2022</b>	<b>R\$ 1.600,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>(36.219,78)</b>	<b>(34.619,78)</b>
Prejuízo/Lucro do período			R\$ 257.436,23	<b>R\$ 257.436,23</b>
Dividendos Pagos Antecipadamente				<b>R\$ -</b>
Reserva legal				<b>R\$ -</b>
Dividendos Propostos				<b>R\$ -</b>
Reserva Especial de Lucros		R\$ 217.474,13	(217.474,13)	<b>R\$ -</b>
Ajuste Exercícios Anteriores			(3.742,32)	<b>R\$ 3.742,32</b>
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>R\$ 1.600,00</b>	<b>R\$ 217.474,13</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 219.074,13</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**DECLARAÇÃO DE CERTIFICAÇÃO**

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

A empresa registra seus livros e Demais Demonstrações Contabeis através do SPED CONTABIL

A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado.

A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2023.

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

Administrador

Diretora Administrativo e Financeiro

CPF 665.271.395-00

RG. 4.076.627 SSP/BA

**JHONATAN SILVA KLEINSCHMITT**

Contador CRC - MT-016345/O-2

CPF 019.526.191-73

RG. 2069435-0 SEJUSP/MT

**Cuiabá-MT**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2023**  
**Valores Expressos em Reais R\$**

	2022	2023
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</b>		
Recebimentos de Reversões (+)	R\$ 23.185.162,08	23.993.461,56
Recebimentos de Clientes (+)	R\$ -	718.527,72
Pagamento de Fornecedores (-)	R\$ 23.461.313,41	(23.220.957,68)
Pagamento de Empregados (-)	R\$ 268.604,93	(522.741,79)
Pagamento de Impostos (-)	R\$ 154.597,02	(599.626,17)
Duplicatas Descontadas (+)	R\$ -	-
Recebimentos de Juros (+)	R\$ 57.682,06	38.647,34
Pagamento de Despesas Antecipadas (-)	R\$ -	-
Pagamento de Juros (-)	R\$ 29.555,19	0,00
Pagamento de Despesas (-)	R\$ 78.225,75	(256.965,62)
Outros Recebimentos (+)	R\$ 83.648,90	170.965,49
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades operacionais</b>	<b>-R\$ 833.101,06</b>	<b>R\$ 321.310,85</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento:</b>		
Recebimento por venda de imobilizado ou intangível (+)	R\$ -	R\$ -
Pagamento por aquisição de imobilizado ou intangível (-)	R\$ 885,00	R\$ -
Pagamento por aquisição de outras empresas (-)	R\$ -	R\$ -
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades de investimento</b>	<b>R\$ 885,00</b>	<b>R\$ -</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento:</b>		
Recebimento por empréstimos obtidos (+)	R\$ 250.000,00	0,00
Recebimento por aumento de capital (+)	R\$ 600.324,08	387.328,11
Recebimento de empresa coligada (+)	R\$ -	-
Pagamento de empréstimo a coligada (-)	R\$ -	(573.500,00)
Pagamento por aquisição de ações próprias (-)	R\$ -	-
Recebimento por emissão de ações (+)	R\$ -	-
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades de financiamento</b>	<b>R\$ 850.324,08</b>	<b>-R\$ 186.171,89</b>
Aumento/diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa ( = )	R\$ 16.338,02	R\$ 135.138,96
Caixa e equivalentes de caixa – no início do ano	R\$ 53.051,57	R\$ 69.389,59
Caixa e equivalentes de caixa – no final do ano	R\$ 69.389,59	R\$ 204.528,55
<b>VARIAÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>R\$ 16.338,02</b>	<b>R\$ 135.138,96</b>

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

**DECLARAÇÃO DE CERTIFICAÇÃO**

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.  
A empresa registra seus livros e Demais Demonstrações Contábeis através do SPED CONTABIL.  
A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado.  
A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2023.

**AMARANILDO ANDRADE NERY**  
Administrador  
Diretora Administrativo e Financeiro  
CPF 665.271.395-00  
RG. 4.076.627 SSP/BA

**JHONATAN SILVA KLEINSCHMITT**  
Contador CRC - MT-016345/O-2  
CPF 019.526.191-73  
RG. 2069435-0 SEJUSP/MT

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2023.

### 1) CONTEXTO OPERACIONAL

SERVE MAIS ATACADISTA S/A é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade de Cuiabá/MT, tendo como objeto social Comércio atacadista de produtos alimentícios em geral e o Comércio atacadista especializado em outros produtos alimentícios não especificados anteriormente, A Companhia foi constituída em Janeiro de 2020, decorrente da união de esforços de empresários do ramo Varejista, tendo como principio o aumento a competitividade, a Redução de custos tendo por objetivo principal a Venda de Mercadorias no atacado de diversos produtos alimentícios e não alimentícios.

### 2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000 - Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

### 3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### 3.1) - Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis mesmo quando contratados em moeda estrangeira foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidas para Reais, de acordo com as taxas de câmbio do período atendendo ao regime de competência.

#### 3.2) - Regime de Contabilização

O resultado foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

#### 3.3) Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

### 3.4) Direitos e obrigações

A classificação das contas é realizada com base no que determina a NBC TG 1000, item 4.5, sendo classificado como circulante quando: a) espera realizar o ativo, ou pretende vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação; c) espera realizado o ativo no período de até 12 meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalentes de caixa.

A classificação das contas é realizada com base no que determina a NBC TG 1000, item 4.7, sendo classificados como circulante quando: a) espera-se liquidar um passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo for exigível no período de até 12 meses após a data de encerramento das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data de divulgação.

### 3.5) Imobilizado

O ativo imobilizado foi inicialmente registrado pelo valor do custo histórico, sendo considerados como custo todos os valores necessários para que o imobilizado estivesse à disposição da administração. As alíquotas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens, não sendo estabelecido valor residual para fins de cálculo através do método linear, em conformidade com a NBC TG 1000 e Anexo III da Instrução Normativa RFB n 1.700/2017.

### 3.6) Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

### 3.7) Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

### 3.8) Impostos Federais

A empresa está no regime do lucro Real e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

## 4) PATRIMONIO LIQUIDO

4.1) - Capital Social O Capital Social é de R\$ 1.600,00 (Mil e Seiscentos reais), dividido em 1.600 (Mil e Seicentas) quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada. Os acionistas estão realizando adiantamentos a sociedade anônima para que em momento futuro realizem o aumento do seu capital social.

#### 5) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

#### 7) PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTO

Propriedade para investimento é a propriedade (terreno ou edificação) mantida pelo proprietário para auferir aluguel ou para valorização do imóvel.

Não há imóveis contabilizados como propriedade para investimento.

#### 8) EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Cuiabá-MT, 31 de Dezembro de 2023.

---

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

Administrador

Diretora Administrativo e Financeiro

CPF 665.271.395-00

RG. 4.076.627 SSP/BA

---

**JHONATAN SILVA KLEINSCHMITT**

Contador CRC - MT-016345/O-2

CPF 019.526.191-73

RG. 2069435-0 SEJUSP/MT

## **MANIFESTAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO**

Os abaixo assinados, membros da administração da SERVE MAIS ATACADISTA S/A no uso das atribuições legais e estatutárias, tendo examinado o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, a Demonstração das mutações do patrimônio líquido e a demonstração do fluxo de caixa, referente ao exercício findo 31 de dezembro de 2022 e 2023, aprovam os referidos documentos e propõem sua aprovação por parte dos acionistas da companhia.

**Cuiabá – MT, 23 de Abril de 2024**

---

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

**Administrador**

**Diretora Administrativo e Financeiro**

---

**JOSÉ LEMES DE PAULA**

**Diretor Comercial**