

**SERVE MAIS ATACADISTA S/A**

CNPJ 36.014.102/0001-03

NIRE 51300017245 - 15/01/2020

**Demonstrações Contábeis referente ao exercício Findo em 31/12/2020 e 31/12/2021**

- 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



**Cuiabá-MT**

**Demonstração do resultado para o exercício findo  
em 31 de dezembro de 2020 e 2021**  
**Valores Expressos em Reais R\$**

	<u>2.020</u>	<u>2.021</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		
Receita da Revenda de Mercadorias	7.085.094,46	16.718.626,58
Impostos Incidentes s/ Receita	(160.998,54)	(389.609,98)
Devolução e Cancelamento de Vendas	(80.582,49)	(77.485,72)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>6.843.513,43</b>	<b>16.251.530,88</b>
Custo Das Vendas		
Dos Produtos/Serviços Vendidos	(6.561.370,69)	(15.636.147,60)
<b>Lucro Bruto Operacional</b>	<b>282.142,74</b>	<b>615.383,28</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
Pessoal	(74.536,04)	(262.095,97)
Serviços de Terceiros	(201.099,49)	(148.361,70)
Despesas Gerais	(30.233,14)	(17.389,92)
Despesa Comercial	(7.128,00)	(130.916,21)
Tributárias	(10.540,11)	(7.027,68)
Outras Receitas	-	-
Despesas Financeiras ( - ) Receitas Financeiras	(8.697,57)	(38.135,92)
	<b>(332.234,35)</b>	<b>(603.927,40)</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>(50.091,61)</b>	<b>11.455,88</b>
Imposto de Renda	(2.874,82)	(3.839,06)
Contribuição Social s/ o Lucro	(1.724,89)	(2.303,44)
<b>Lucro (Prejuízo) do exercício</b>	<b>(54.691,32)</b>	<b>5.313,38</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 2021.

**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 2020 2021**

**Valores Expressos em Reais R\$**

DESCRIÇÃO	Capital Social	Reserva de Capital	Lucros e/ou Prejuizos Acumulados	Total do Patrimonio Líquido
<b>SALDO EM 31/12/2020</b>	<b>R\$ 1.600,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>(54.691,32)</b>	<b>(53.091,32)</b>
Prejuízo/Lucro do período			R\$ 5.313,38	<b>R\$ 5.313,38</b>
Dividendos Pagos Antecipadamente				<b>R\$ -</b>
Reserva legal				<b>R\$ -</b>
Dividendos Propostos				<b>R\$ -</b>
Reserva Especial de Lucros		R\$ -	R\$ -	<b>R\$ -</b>
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>R\$ 1.600,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 49.377,94</b>	<b>-R\$ 47.777,94</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 2021.

**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 2020 e 2021  
Valores Expressos em Reais R\$**

	2020	2021
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</b>		
Recebimentos de Clientes (+)	R\$ 6.105.687,93	15.809.673,67
Pagamento de Fornecedores (-)	R\$ 6.373.838,77	16.082.029,29
Pagamento de Empregados (-)	R\$ 66.028,46	207.048,63
Pagamento de Impostos (-)	R\$ 110.095,47	77.564,00
Duplicatas Descontadas (+)	R\$ -	-
Recebimentos de Juros (+)	R\$ -	-
Pagamento de Despesas Antecipadas (-)	R\$ -	-
Pagamento de Juros (-)	R\$ 9.486,88	51.980,83
Pagamento de Despesas (-)	R\$ -	76.864,27
Recebimento de Seguros (+)	R\$ -	-
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades operacionais</b>	<b>-R\$ 453.761,65</b>	<b>-R\$ 685.813,35</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\$ -	R\$ 76.989,49
Pagamento por aquisição de outras empresas (-)	R\$ -	R\$ -
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades de investimento</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 76.989,49</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento:</b>		
Recebimento por empréstimos obtidos (+)	R\$ 599.500,00	230.000,00
Recebimento por aumento de capital (+)	R\$ -	440.116,06
Recebimento de empresa coligada (+)	R\$ -	-
Pagamento de empréstimo a coligada (-)	R\$ -	-
Pagamento por aquisição de ações próprias (-)	R\$ -	-
Recebimento por emissão de ações (+)	R\$ -	-
<b>( = ) Caixa líquido resultante das atividades de financiamento</b>	<b>R\$ 599.500,00</b>	<b>R\$ 670.116,06</b>
Aumento/diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa ( = )	R\$ 145.738,35	-R\$ 92.686,78
Caixa e equivalentes de caixa – no início do ano	R\$ -	R\$ 145.738,35
Caixa e equivalentes de caixa – no final do ano	R\$ 145.738,35	R\$ 53.051,57
<b>VARIAÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>R\$ -</b>	<b>-R\$ 92.686,78</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 2021.

**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 ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2021 (em reais R\$)**

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

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 demonstrações contábeis da Sociedade foram elaboradas e estão sendo apresentadas, de acordo com práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pelas Leis nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e nº 11.941, de 27 de maio de 2009 (Conversão da Medida Provisória nº 449/08) e Lei 12.973/2014, IN. 1700 DE 2017.

### **3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.**

As principais práticas contábeis estão assim resumidas:

#### **A) APURAÇÃO DE RESULTADO**

Apurado pelo regime de competência de exercícios.

#### **B) ITENS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES**

Demonstrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos e, quando aplicável, ajustado pelo valor de mercado ou de realização. No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

#### **C) ATIVO PERMANENTE**

O grupo do ativo permanente detalhado na nota explicativa nº 6, está representado pelo subgrupo: imobilizado Técnico e obras em andamento.

O imobilizado técnico, está registrado pelo custo de aquisição, menos a depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas contas do imobilizado de acordo com a natureza do bem. As taxas anuais de depreciação consideram as estimativas de vida útil econômica

dos bens que variam de 4,0% a 20% ao ano O imobilizado não supera seu provável valor de recuperação ( impairment test ).

#### D) DEMAIS PASSIVOS

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

#### E) IMPOSTO DE RENDA/CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A base de cálculo do imposto, determinada segundo a lei vigente na data de ocorrência do fato gerador, é o lucro real cuja apuração, por opção, foi determinada em bases trimestrais. A provisão para Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ), quando devida é constituída à alíquota de 15% sobre a base tributável – presumida mais adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente (se aplicável) ao limite estabelecido pela legislação. A provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) é constituída à alíquota de 9%, incidindo sobre a base de calculo ajustado antes do imposto de renda.

#### F) ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

Não são reconhecidos nas demonstrações contábeis, exceto quando a administração possui evidências de que há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis ou desfavoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

#### 4. Caixa e Equivalentes a caixa

	Ano 2020	2021
Banco Bradesco	145.739,35	53.051,57
	<b>145.739,35</b>	<b>53.051,57</b>

#### 5. PARTES RELACIONADAS E NÃO RELACIONADAS- SALDO ATIVO E PASSIVO

Os saldos dessas contas estão representados por valores a receber e a pagar classificáveis no circulante e não circulante, relativos a transações comerciais, bem como por empréstimos, sem previsão de remuneração e, com prazos de resgate variáveis.

	Ano 2020		Ano 2021	
	Ativo não Circulante	Passivo não Circulante	Ativo não Circulante	Passivo não Circulante
ASSIMAT ASSOCIACAO DOS SUPERMERCADOS	-	599.500,00	-	829.500,00
Total	<u>0</u>	<u>599.500,00</u>	<u>0</u>	<u>829.500,00</u>

## 6. ESTOQUE PRODUTOS A VENDA

**Estoques** são demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O Custo é determinado usando-se o método de média ponderada móvel. Os custos dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreendem matérias-primas, mão de obra direta, outros custos diretos e gastos gerais de fabricação. O valor realizável líquido é o preço de venda estimado para o curso normal dos negócios, deduzidos os custos de execução e as despesas de vendas.

	Ano 2020	Ano 2021
Mercadorias Revenda	<u>583.654,77</u>	<u>1.188.331,67</u>
<b>Total</b>	<b><u>583.654,77</u></b>	<b><u>1.188.331,67</u></b>

## 7. ATIVO IMOBILIZADO

	Ano 2021				
	Taxa de depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	Baixas	Líquido
Máquinas e Equipamentos	10%	96.779,18	1.492,07	-	95.287,11
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>96.779,18</b>	<b>1.492,07</b>	<b>-</b>	<b>95.287,11</b>

O ativo imobilizado da Companhia está integralmente localizado no Brasil e é empregado exclusivamente nas operações relacionadas à exploração da atividade operacional conforme definida no objeto social. A Administração da Companhia entende que tal ativo imobilizado é plenamente recuperável por meio de fluxo de caixa das operações futuras.

## 8. FORNECEDORES

A rubrica é composta por fornecedores vitais para operação da Companhia, como prestação de serviços, Compra de mercadorias para revenda, fornecedores de materiais de consumo, máquinas e equipamentos, etc.

## 9. IMPOSTOS A RECUPERAR

	Ano 2020	Ano 2021
	<u>A. Circulante</u>	<u>A. Circulante</u>
Funrural a Recuperar	5.779,75	-

Pis a Recuperar	3.648,09	3.383,64
COFINS a Recuperar	16.803,31	15.584,01
<b>TOTAL</b>	<b>26.231,15</b>	<b>18.967,65</b>

- a) O imposto Funrural a recuperar se refere ao pagamento indevido de duas competência sendo elas a Competência 09/2020 e 10/2020, Os valores já foram totalmente compensados no ano de 2021.
- b) Em se Tratando de PIS E COFINS em ambos os casos se referem aos créditos do regime não cumulativo, sendo que no período de 2020 e 2021, a companhia obteve os referidos créditos destacados, oriundos de suas atividades operacionais e são recuperáveis em apurações futuras.

## 10. SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS

As obrigações trabalhistas e previdenciárias estão assim compostas no passivo circulante:

	Ano 2020	Ano 2021
Salários e Ordenados a pagar	3.089,07	-
Pró-labore a pagar	-	-
INSS a recolher	2.882,67	10.867,49
FGTS a recolher	1.672,68	2.124,00
Provisões Trabalhista	4.424,96	17.599,16
<b>Total</b>	<b>12.069,38</b>	<b>30.590,65</b>

## 11. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR

As obrigações fiscais estão assim compostas no passivo circulante:

	Ano 2020	Ano 2021
ICMS a recolher	734,69	1.485,14
Funrural a Recolher	2.637,63	-
IRPJ a recolher	2.874,82	-
IRRF s/ salários	43,27	-
CSLL a recolher	1.724,89	-
<b>TOTAL</b>	<b>8.015,30</b>	<b>1.485,14</b>

**12. LUCROS A DISTRIBUIR E DIVIDENDOS PROPOSTOS**

A Companhia não obteve lucro no exercício de 2020 e em 2021, por mais que tenha obtido lucro o montante foi inferior ao prejuízo do período anterior, portanto esse lucro foi compensando com prejuízo, restando apenas Prejuízo.

**13. CAPITAL SOCIAL**

O capital social subscrito e integralizado da Companhia é de R\$ 1.600,00 (Mil e Seiscentos), dividido em 1.600 (Mil e Seiscentos) ações ordinárias por lote de 1,00 um com valor nominal de R\$ 1,00 (Um Real) Cada uma.

**14. ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL**

Os Associados mensalmente estão realizando adiantamentos a sociedade anônima para que em momento futuro realizem o aumento do seu capital social.

	<u>Ano 2020</u>	<u>Ano 2021</u>
Adiantamento Aumento C. Social	-	440.116,06
<b>TOTAL</b>	<u>-</u>	<u><b>440.116,06</b></u>

**Reserva Legal**

Constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício, até o limite de 20% do capital social. A destinação é optativa quando a reserva legal, somadas às reservas de capital, superam em 30% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízos ou aumentar o capital.

**Política de distribuição de lucros**

A Companhia poderá levantar balanços intermediários e, por deliberação da Administração, declarar e distribuir dividendos a conta dos lucros apurados após aprovados pela Assembleia Geral Ordinária.

No exercício de 2020 e 2021 a Administração da Companhia não distribuiu de forma antecipada lucros.

**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 2021.

**AMARANILDO ANDRADE NERY**

Administrador

Diretor 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 2020 e 2021, aprovam os referidos documentos e propõem sua aprovação por parte dos acionistas da companhia.

**Cuiabá – MT 31 de Dezembro de 2021**

---

**AMARANILDO ANDRADE NERY**  
**Administrador**

**Diretora Administrativo e Financeiro**

---

**JOSÉ LEMES DE PAULA**

**Diretor Comercial**