

COMPANHIA DE BEBIDAS BRASIL – COBEB
CNPJ: 18.423.681/0001-66

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores acionistas, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, apresentamos as Demonstrações Financeiras da Companhia acima qualificada, referente ao exercício findo em 31/12/2021. Conforme se verifica pelos números apresentados, a Companhia auferiu resultado positivo em suas operações relativas aos seus objetivos principais. Permanecemos a disposição para eventuais esclarecimentos.

PAULO ROBERTO BERNARDES DE CASTRO
Diretor-Presidente
CPF: 155.336.466-04

BALANÇO PATRIMONIAL

	Exercícios findos em:	
	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2021</u>
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixas e equivalentes de caixa	7.863.117	5.474.177
Investimentos Financeiros a Curto Prazo	757.656	-
Contas a Receber	8.832.703	9.829.917
Outras contas a receber	57.824	716.459
Estoques	6.102.026	12.813.561
Adiantamentos	138.126	107.776
Imposto a recuperar	588.580	991.155
Adiantamento a fornecedor	2.903.692	1.657.431
Depositos judiciais	1.191.560	-
Despesas antecipadas	92.235	66.643
Total do Ativo circulante	<u>28.527.519</u>	<u>31.657.119</u>
Ativo não circulante		
Realizável a Longo Prazo		
Depositos Judiciais	242.112	1.157.799
Total realizável a longo prazo	<u>242.112</u>	<u>1.157.799</u>
Investimento	<u>10.862.174</u>	<u>10.794.584</u>
Imobilizado	<u>9.941.334</u>	<u>9.932.241</u>
Total ativo não circulante	<u>21.045.620</u>	<u>21.884.624</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>49.573.140</u>	<u>53.541.743</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2021</u>
Passivos Circulantes:		
Fornecedores	3.875.624	3.615.152
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.656.048	1.446.421
Obrigações Tributárias	226.547	90.260
Adiantamentos de Clientes	219.112	458.246
Seguros a pagar	79.293	24.098
Parcelamentos	109.551	108.975
Financiamentos e Leasing	362.042	214.117
Juros sobre Capital Próprio a Pagar	345.562	-
Total dos passivos circulantes	<u>6.873.780</u>	<u>5.957.269</u>
Passivos não circulantes:		
Parcelamentos LP	799.408	715.917
Obrigações Tributárias em Litígio	269.041	-
Dividendos a pagar	-	301
Juros s/ Capital Próprio a Pagar	-	300.900
Empréstimos com Acionistas	-	4.760.000
Total dos passivos não circulantes	<u>1.068.449</u>	<u>5.777.118</u>
Patrimônio Líquido		
Capital	5.930.000	5.930.000
Reserva de Capital	1.186.597	1.186.597
Reservas de Lucros	34.514.314	34.690.759
Total do patrimonio líquido	<u>41.630.911</u>	<u>41.807.356</u>
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>49.573.140</u>	<u>53.541.743</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Paulo Roberto Bernardes de Castro
Diretor Presidente
CPF-155.336.466-04

Raquel Fernandes da Silva
Contador
CRCMG-102205/O-0

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	Exercícios findos em:	
	31/12/2020	31/12/2021
Receita Bruta de Vendas	338.086.936	400.745.816
Deduções de vendas	(33.854.565)	(34.947.404)
Receita Líquida de Vendas	304.232.371	365.798.412
Custo das Mercadorias Vendidas	(272.825.668)	(322.488.305)
Lucro Bruto	31.406.703	43.310.107
Receitas/Despesas Operacionais		
Despesas Gerais e Administrativas	(27.303.125)	(33.096.680)
Reversão provisão de Tributos <i>sub judice</i>	15.790.400	-
Outras receitas	-	1.109.159
Resultado antes das despesas e receitas financeiras	19.893.978	11.322.586
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	951.588	1.427.310
Despesas financeiras	(1.590.527)	(1.713.208)
Lucro Operacional	19.255.039	11.036.688
Resultado Não Operacional	2.043.029	7.851.265
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	21.298.068	18.887.953
Imposto de renda e contribuição social	(3.300.103)	(3.826.992)
Lucro líquido do exercício	17.997.965	15.060.961
Lucro Líquido por ação	R\$3,04	R\$2,54

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Paulo Roberto Bernardes de Castro
Diretor Presidente
CPF-155.336.466-04

Raquel Fernandes da Silva
Contador
CRCMG-102205/O-0

COMPANHIA DE BEBIDAS BRASIL - COBEB

CNPJ: 18.423.681/0001-66

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Reserva de Capital				Total
	Capital Social	Correção Monetária Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros	
Saldo Final em 31/12/2019	5.930.000	597	1.186.000	24.828.452	31.945.049
Devolução parcial capital a sócio	(131.312)				(131.312)
Transferência Integralização Capital	131.312			(131.312)	-
Lucro Líquido do Exercício				17.997.963	17.997.963
Transferência p/dividendos a pagar				(8.180.789)	(8.180.789)
Saldo Final em 31/12/2020	5.930.000	597	1.186.000	34.514.314	41.630.911
Devolução parcial capital a sócio					-
Transferência Integralização Capital					-
Lucro Líquido do Exercício				15.060.961	15.060.961
Transferência p/dividendos a pagar				(14.884.516)	(14.884.516)
Saldo Final em 31/12/2021	5.930.000	597	1.186.000	34.690.759	41.807.356

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Paulo Roberto Bernardes de Castro
Diretor Presidente
CPF-155.336.466-04

Raquel Fernandes da Silva
Contador
CRCMG-102205/O-0

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	Exercícios findos em:	
	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de caixa proveniente das operações:		
Lucro Líquido do Exercício	<u>17.997.963</u>	<u>15.060.961</u>
<i>Itens que não afetam o caixa:</i>		
Despesas não desembolsáveis	540.689	636.861
Receitas não embolsáveis	(15.340.835)	-
Equivalência Patrimonial	(1.793.492)	(7.369.931)
<i>(Aumento) redução do ativo</i>		
Duplicata a receber	(2.395.730)	(999.827)
Adiantamentos concedidos	(2.616.913)	1.302.202
Estoque	4.824.799	(6.711.535)
Impostos a recuperar	407.902	(402.576)
Creditos Judiciais	(257.952)	275.874
<i>Aumento (redução) do passivo</i>		
Fornecedores	1.127.986	(76.728)
Adiantamentos recebidos	142.918	-
Salários, encargos e férias a pagar	94.152	34.744
Impostos e contribuições a recolher	93.806	(649.503)
Contas a Pagar	(293.751)	-
Juros s/Capital Próprio a pagar	(1.535.384)	(43.350)
Dividendos a Pagar	(25.689)	-
Total das Atividades Operacionais - 1	970.469	1.057.192
Atividades de Investimentos		
Ativo imobilizado	405.422	(9.092)
Investimentos	(1.298.492)	(67.591)
Dividendos Recebidos	-	7.437.521
Total das atividades de investimentos - 2	(893.070)	7.360.838
Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos	(1.384.675)	4.612.075
Parcelamentos	(75.748)	84.067
Dividendos Pagos	-	(14.885.527)
Juros s/Capital Próprio pagos	(1.391.000)	(1.375.241)
Recursos Líquido utilizado nas atividades de financiamento - 3	(2.851.423)	(11.564.626)
<i>Varição das Atividades Operacionais, de Investimento e Financ.</i>	(2.774.024)	(3.146.596)
Aumento (redução) Líquida de caixa e equivalentes de caixa	(2.774.024)	(3.146.596)
Saldo de Disponibilidade no Início do Período	11.394.797	8.620.773
Saldo de Disponibilidade no Final do Período	8.620.773	5.474.177

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Paulo Roberto Bernardes de Castro
Diretor Presidente
CPF-155.336.466-04

Raquel Fernandes da Silva
Contador
CRCMG-102205/O-0

COMPANHIA DE BEBIDAS BRASIL – COBEB
CNPJ: 18.423.681/0001-66

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2021

1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

A empresa é uma sociedade anônima de capital fechado e tem como atividade principal o comércio atacadista de cervejas, chopes e refrigerantes.

1.1 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A companhia não possui ativos correntes de operações de longo prazo, ou de curto prazo, para quais foram requeridos ajustes relevantes a valor presente, conforme exigido pela legislação, uma vez que suas operações estão concentradas em curtíssimo prazo de vencimento.

1.2 - SALDO E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:

A companhia mantém transações com a controlada Par Transportes e Logística Ltda., provenientes da contratação de serviços de transportes, conforme valores relacionados a seguir:

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Serviços contratados.....	17.309.639	27.284.085
Saldo a pagar.....	615.778	1.294.091

1.3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Dentre as principais práticas adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis da Companhia, emanadas das disposições da legislação societária, destacam-se:

a) APURAÇÃO DO RESULTADO: Adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, o que implica no reconhecimento das receitas, custos, e despesas no período em que efetivamente ocorreram independentemente de seu pagamento ou recebimento.

b) ATIVO NÃO CIRCULANTE: Os investimentos estão demonstrados pelo custo de aquisição e ajustado pelo método de Equivalência Patrimonial, quando aplicável. O Imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, sendo as depreciações calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil dos bens.

2 - CAPITAL SOCIAL:

O capital Social em 31 de dezembro de 2021 é de R\$ 5.930.000,00 (cinco milhões, novecentos e trinta mil reais), representado por 2.965.000 ações Ordinárias Nominativas e 2.965.000 ações Preferenciais Nominativas, todas no valor unitário de R\$ 1,00 (Um Real) totalmente integralizado.

Pará de Minas - MG, 31 de Dezembro de 2021

PAULO ROBERTO BERNARDES DE CASTRO
Diretor Presidente
CPF: 155.336.466-04

RAQUEL FERNANDES DA SILVA
Contadora
CRC/MG: 102.205/O-0