

SERVE MAIS ATACADISTA S/A

CNPJ 36.014.102/0001-03

NIRE 51300017245 - 15/01/2020

Demonstrações Contábeis referente ao exercício Findo em 31/12/2021 e 31/12/2022

- 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

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e 2022

Valores Expressos em Reais R\$

ATIVO	2021	2022	PASSIVO	2021	2022
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e Equivalente de Caixa (Nota 04)	53.051,57	69.389,59	Fornecedores (Nota 8)	1.996.234,74	2.405.467,19
Clientes	1.878.489,70	2.323.684,26	Emprestimos e Financiamentos (Nota 09)	-	-
Tributos a Recuperar (Nota 09)	18.967,65	0,08	Salários e encargos sociais (Nota 10)	32.639,81	52.812,22
Adiantamentos a Fornecedores	18.070,11	7.648,90	Impostos e contribuições a pagar (Nota 11)	1.485,14	39.906,29
Outros créditos	-	-	Dividendos a pagar (Nota 12)	-	-
Estoque -Mercadorias Revenda (Nota 06)	1.188.331,67	1.759.096,71	Dividendos Propostos (Nota 12)	-	-
			Outras contas a Pagar	-	-
Total do Ativo Circulante	<u>3.156.910,70</u>	<u>4.159.819,54</u>	Adiantamentos	-	-
			Total do Passivo Circulante	<u>2.030.359,69</u>	<u>2.498.185,70</u>
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
			Partes Relacionadas (Nota 05)	829.500,00	1.079.500,00
			Emprestimos e Financiamentos (Nota 09)	-	-
			Títulos a Pagar (Nota 8)	-	-
			Adiantamento Aumento C. Social (Nota 14)	440.116,06	1.028.544,14
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			Total do Passivo Não Circulante	<u>1.269.616,06</u>	<u>2.108.044,14</u>
Partes Relacionadas	-	-			
			PATRIMONIO LIQUIDO		
PERMANENTE			Capital Social (Nota 13)	1.600,00	1.600,00
Imobilizado (nota 07)	95.287,11	411.790,52	Reserva Legal (Nota 13)	-	-
			Prejuizos Acumulados	(49.377,94)	(36.219,78)
			Reserva Especial de Lucros	-	-
			Total do Patrimonio Liquido	(47.777,94)	(34.619,78)
TOTAL DO ATIVO	<u>3.252.197,81</u>	<u>4.571.610,06</u>	TOTAL DO PASSIVO	<u>3.252.197,81</u>	<u>4.571.610,06</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, Recibo nº

A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado,

A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2022.

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 2021 e 2022**

Valores Expressos em Reais R\$

	<u>2.021</u>	<u>2.022</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Receita da Revenda de Mercadorias	16.718.626,58	23.785.412,15
Impostos Incidentes s/ Receita	(389.609,98)	(974.264,53)
Devolução e Cancelamento de Vendas	(77.485,72)	(167.116,80)
Receita Operacional Líquida	16.251.530,88	22.644.030,82
Custo Das Vendas		
Dos Produtos/Serviços Vendidos	(15.636.147,60)	(21.778.841,47)
Lucro Bruto Operacional	615.383,28	865.189,35
DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal	(262.095,97)	(466.049,39)
Serviços de Terceiros	(148.361,70)	(301.304,92)
Despesas Gerais	(17.389,92)	(75.344,34)
Despesa Comercial	(130.916,21)	(24.778,22)
Tributárias	(7.027,68)	(6.993,89)
Outras Receitas	-	-
Despesas Financeiras (-) Receitas Financeiras	(38.135,92)	42.153,56
	(603.927,40)	(832.317,20)
DESPESAS E RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
Despesas Não Operacionais (-) Receitas Não Operacionais	-	-
	-	-
Resultado do Exercício antes do IR e da CSL	11.455,88	32.872,15
Imposto de Renda	(3.839,06)	(12.321,24)
Contribuição Social s/ o Lucro	(2.303,44)	(7.392,75)
Lucro (Prejuízo) do exercício	5.313,38	13.158,16

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 Recibo nº

A sociedade não possui Conselho Fiscal instalado.

A sociedade não possui Auditoria Independente.

Cuiabá – MT, 31 de Dezembro de 2022.

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 2021 2022**

Valores Expressos em Reais R\$

DESCRIÇÃO	Capital Social	Reserva de Capital	Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
SALDO EM 31/12/2021	R\$ 1.600,00	R\$ -	(49.377,94)	(47.777,94)
Prejuízo/Lucro do período			R\$ 13.158,16	R\$ 13.158,16
Dividendos Pagos Antecipadamente				R\$ -
Reserva legal				R\$ -
Dividendos Propostos				R\$ -
Reserva Especial de Lucros		R\$ -	R\$ -	R\$ -
Saldo em 31/12/2022	R\$ 1.600,00	R\$ -	R\$ 36.219,78	-R\$ 34.619,78

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 2022.

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

Cuiabá-MT

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2022
Valores Expressos em Reais R\$

	2021	2022
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Recebimentos de Clientes (+)	R\$ 15.809.673,67	23.185.162,08
Pagamento de Fornecedores (-)	R\$ 16.082.029,29	23.461.313,41
Pagamento de Empregados (-)	R\$ 207.048,63	268.604,93
Pagamento de Impostos (-)	R\$ 77.564,00	154.597,02
Duplicatas Descontadas (+)	R\$ -	-
Recebimentos de Juros (+)	R\$ -	57.682,06
Pagamento de Despesas Antecipadas (-)	R\$ -	-
Pagamento de Juros (-)	R\$ 51.980,83	29.555,19
Pagamento de Despesas (-)	R\$ 76.864,27	78.225,75
Outros Recebimentos (-)	R\$ -	83.648,90
(=) Caixa líquido resultante das atividades operacionais	-R\$ 685.813,35	-R\$ 833.101,06
Fluxos de caixa das atividades de investimento:		
Recebimento por venda de imobilizado ou intangível (+)	R\$ -	R\$ -
Pagamento por aquisição de imobilizado ou intangível (-)	R\$ 76.989,49	R\$ 885,00
Pagamento por aquisição de outras empresas (-)	R\$ -	R\$ -
(=) Caixa líquido resultante das atividades de investimento	R\$ 76.989,49	R\$ 885,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento:		
Recebimento por empréstimos obtidos (+)	R\$ 230.000,00	250.000,00
Recebimento por aumento de capital (+)	R\$ 440.116,06	600.324,08
Recebimento de empresa coligada (+)	R\$ -	-
Pagamento de empréstimo a coligada (-)	R\$ -	-
Pagamento por aquisição de ações próprias (-)	R\$ -	-
Recebimento por emissão de ações (+)	R\$ -	-
(=) Caixa líquido resultante das atividades de financiamento	R\$ 670.116,06	R\$ 850.324,08
Aumento/diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa (=)	-R\$ 92.686,78	R\$ 16.338,02
Caixa e equivalentes de caixa – no início do ano	R\$ 145.738,35	R\$ 53.051,57
Caixa e equivalentes de caixa – no final do ano	R\$ 53.051,57	R\$ 69.389,59
VARIAÇÃO NO EXERCÍCIO	-R\$ 92.686,78	R\$ 16.338,02

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 2022.

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 2021 E 2022 (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 2021	2022
Banco Bradesco	53.051,57	18.330,78
Banco Brasil	-	51.057,81
	53.051,57	69.389,59

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 2021		Ano 2022	
	Ativo não Circulante	Passivo não Circulante	Ativo não Circulante	Passivo não Circulante
ASSIMAT ASSOCIACAO DOS SUPERMERCADOS	-	829.500,00	-	1.079.500,00
Total	0	829.500,00	0	1.079.500,00

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 2021	Ano 2022
Mercadorias Revenda	<u>1.188.331,67</u>	<u>1.759.096,71</u>
Total	<u>1.188.331,67</u>	<u>1.759.096,71</u>

7. ATIVO IMOBILIZADO

	Ano 2022				
	Taxa de depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	Baixas	Líquido
Máquinas e Equipamentos	10%	427.110,80	15.320,28	-	411.790,52
Total	-	427,110,80	15.320,28	-	411.790,52

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 2021	Ano 2022
	A. Circulante	A. Circulante
Funrural a Recuperar	11.590,11	-

Pis a Recuperar	3.383,63	-
COFINS a Recuperar	15.584,02	-
TOTAL	30.557,76	-

- 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 2021 e 2022, 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 2021	Ano 2022
Salários e Ordenados a pagar	-	-
Pró-labore a pagar	-	-
INSS a recolher	10.867,49	10.884,44
FGTS a recolher	2.124,00	3.088,43
Provisões Trabalhista	17.599,16	35.145,12
Total	30.590,65	49.117,99

11. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR

As obrigações fiscais estão assim compostas no passivo circulante:

	Ano 2021	Ano 2022
ICMS a recolher	1.485,14	28.150,86
Funrural a Recolher	-	-
IRPJ a recolher	-	-
Cofins a Recolher	-	7.399,17
Pis a Recolher	-	2.051,37
TOTAL	1.485,14	39.906,29

12. LUCROS A DISTRIBUIR E DIVIDENDOS PROPOSTOS

A Companhia não obteve lucro no exercício de 2021 e em 2022, 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 2021</u>	<u>Ano 2022</u>
Adiantamento Aumento C. Social	440.116,06	588.428,08
TOTAL	<u>440.116,06</u>	<u>588.428,08</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 2021 e 2022 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 2022.

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 2021 e 2022, aprovam os referidos documentos e propõem sua aprovação por parte dos acionistas da companhia.

Cuiabá – MT 31 de Dezembro de 2022

AMARANILDO ANDRADE NERY

Administrador

Diretora Administrativo e Financeiro

JOSÉ LEMES DE PAULA

Diretor Comercial