

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

SUPER VAREJO S.A. sociedade anônima de capital fechado, constituída conforme ata da Assembleia Geral de constituição em 18/09/2019 com registro na Junta Comercial do Estado de Santa Catarina em 08/11/2019, arquivamento 4230049701 protocolo 196525852 de 08/11/2019 NIRE 4230004970, cadastrada no CNPJ sob número 35.458.613/0001-54, constituída em 18/09/2019, com sede e foro no município de Itapiranga SC, sito a Rua do Comercio, 1601, Bairro: Centro, Cep: 89.896-000, o capital social em data de 14/09/2021 foi elevado para de R\$ 5.840.000,00 (cinco milhões e oitocentos e quarenta mil reais) conforme ata registrada em 21/11/2021 e arquivada sob nº 20217820476 protocolo nº 217820476 de 11/10/2021 na Junta Comercial do Estado de Santa Catarina, tributada pelo Lucro real com apuração trimestral, a sociedade tem por objetivo a exploração de Comércio varejista de mercadorias em geral com predominância de produtos alimentícios de supermercados; comércio varejista de artigos do vestuário, comércio varejista de calçados em geral e Atividades de Cobranças, (amealhadas; boletos, tarifas, taxas e impostos - de cobranças extrajudiciais) e informações cadastrais. Transportes Rodoviários de Cargas Municipal e intermunicipal (entrega de rancho) e Restaurante.

Em Ata de Reunião do Conselho de Administração de 18/05/2020, foi constituída a Abertura de Filial em 21/05/2020, Arquivamento 20204111684, Protocolo 204111684 de 21/05/2020, NIRE 4230049701, uma sito à Rua Ardelino Martini, 600, Bairro Sadia, Lote 23 da Quadra 788, CEP 85603-285, na Cidade de Francisco Beltrão, Estado do Paraná, Inscrita no CNPJ sob o número 35.458.613/0002-32.

Em 23/10/2020 em Ata do Conselho de Administração foi Constituída mais duas Filiais, com Registro em 13/11/2020, Arquivamento 20202664465, Protocolo 202664465 de 11/11/2020, NIRE 42300049701, a primeira sito à Rua Marília, 351, Bairro Padre Ulrico, CEP 85.605-140, com Inscrição no CNPJ sob o número 35.458.613/0003-13 a segunda sito à Rua Xambre, 101, Bairro Santa Rita, CEP 85.790-000, na Cidade de Capitão Leônidas Marques, Estado do Paraná, Inscrita no CNPJ sob o número 35.458.613/0004-02.

Em Ata de Reunião do Conselho de Administração de 13/07/2021, foi constituída a Abertura de Filial em 02/08/2021, Arquivamento 20218370490, Protocolo 218370490 de 02/08/2021, NIRE 41901949560, uma sito à Avenida Rubem Cesar Caselani, 3300, Centro, Lote 0100 da Quadra 0127, Inscrição

Municipal 59099, CEP 85.770-000, na Cidade de Realeza, Estado do Paraná, Inscrita no CNPJ sob o número 35.458.613/0005-85.

2. POLÍTICA ADOPTADA

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2022 aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstrações dos lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA), Demonstração do Valor Adicionado (DVA), as demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas considerando as disposições contidas na Lei 10.406/2013 e demais legislações aplicáveis, especialmente a NBC TG 1000 (R1). Nos Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis Homologados pelo órgão competentes e reguladores, em especial o contido no item 1.3 da NBC TG 1.000 que não enquadra como sociedade de grande porte.

3. MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa.

4. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas considerando as disposições contidas na Lei 10.406/2012 esta em conformidade com a NBC TG 1000 Contabilidades para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 14.818/2012. Nos Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis Homologados pelo órgão competentes e reguladores, em especial o contido no item 1.3 da NBC TG 1.000 que não enquadra como sociedade de grande porte.

5. DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

As receitas e despesas foram apuradas está em obediência ao regime de competência.

6. ATIVOS CIRCULANTES

Ativos circulantes: Dinheiro em caixa ou em bancos, bens, direitos e valores a receber no prazo máximo de um ano, ou seja, realizável em curto prazo, no valor de R\$ 8.056.220,94 (Oito milhões cinquenta e seis mil duzentos e vinte reais e noventa e quatro centavos) Os créditos são compreendidos em:

Disponível no valor de R\$ 380.618,87 (trezentos e oitenta mil seiscentos e dezoito reais e oitenta e sete centavos) Sendo: Bens numerários caixa no valor de R\$ 304.935,80 (Trezentos e quarenta e nove mil novecentos e trinta e cinco reais e oitenta centavos), e em conta corrente o valor de R\$ 75.583,07 (setenta e cinco mil quinhentos e oitenta e três reais e sete centavos).

Créditos a Receber: No valor de R\$ 4.366.366,91 (quatro milhões trezentos e sessenta e seis mil trezentos e sessenta e seis reais e noventa e um centavos), sendo em Duplicatas a receber de clientes o valor de R\$ 3.259.227,40 (tres milhões duzentos e cinquenta e nove mil duzentos e vinte sete reais e quarenta centavos), o valor de R\$ 538.144,59 (quinhentos e trinta e oito mil cento e quarenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos) em adiantamento efetuado a fornecedores e terceiros para aquisição de mercadoria, Ações a receber o valor de R\$ 403.887,25 (quatrocentos e três mil oitocentos e oitenta e sete reais e vinte e cinco centavos) e em outros créditos o valor de R\$ 7.423,88 (sete mil quatrocentos e vinte e três reais e oitenta e oito centavos). Impostos a Recuperar: O valor de R\$ 12.789,45 (doze mil setecentos e oitenta e nove reais e quarenta e cinco centavos). O valor de 144.894,34 (cento e quarenta e quatro mil oitocentos e noventa e quatro reais e trinta e quatro centavos) em adiantamento de diretores.

Sendo que o valor de R\$ 3.264.212,23 (três milhões duzentos e sessenta e quatro mil e duzentos e doze reais e vinte e três centavos), esta descrito na nota 07 estoque.

7. ESTOQUES

Os estoques são avaliados no reconhecimento inicial pelo custo médio, onde que todos os gastos necessários até o momento da disponibilidade para venda sendo considerados como custos, exceto os tributos recuperáveis. Os descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes são deduzidos do custo de aquisição. Os juros incomidos pela aquisição dos estoques são considerados como despesas financeiras e, portanto não

NOTAS EXPLICATIVAS

são incluídos nos custos de aquisição. Ao final do período foi realizada a análise de recuperabilidade dos estoques, e de acordo com a experiência da administração da sociedade foram considerados recuperáveis pela venda. Mercadorias para Revenda R\$ 3.264.212,23 (três milhões duzentos e sessenta e quatro mil e duzentos e doze reais e vinte três centavos).

8. DESPESA A PROPRIAR

São incluídas neste grupo as despesas com seguros a ser lançados em exercícios futuros no valor de R\$ 9.139,49 (nove mil cento e trinta e nove reais e quarenta e nove centavos), e as despesas com juros apropriados a vencer no valor de R\$ 35.883,44 (trinta e cinco mil oitocentos e oitenta e três reais e quarenta e quatro centavos), somando o valor de R\$ 45.022,93 (quarenta e cinco mil e vinte e dois reais e noventa e três centavos).

9. ATIVOS NÃO CIRCULANTES

São incluídos neste grupo todos os bens permanência duradora, destinados ao funcionamento normal da sociedade e do seu empreendimento assim como investimentos em Quotas capital junto ao Sicoob - Sistema de Cooperativas de Crédito do Brasil, somando um valor de R\$ 6.570,00 (seis mil quinhentos e setenta reais). Em quotas de capital junto a Cooperativa de Crédito Rural com Interação Solidária - Cresol Central Brasil, somando o valor de R\$ 44.208,00 (quarenta e quatro mil duzentos e oito reais)

10. IMOBILIZADO

Os ativos que são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção (inclusive juros e demais encargos financeiros). São revistos anualmente para identificar evidências de perdas. Quando houver perda, ela será reconhecida pelo montante do valor em uso de um ativo somando valor de R\$ 3.813.737,52 (três milhões oitocentos e treze mil e setecentos e trinta e sete reais e cinquenta e dois centavos). Sendo, Imóveis: no valor de R\$ 1.150.000,00 (um milhão cento e cinquenta mil reais), Bens em Operação: no valor de 2.692.118,60 (dois milhões seiscentos e noventa e dois mil cento e dezoito reais e sessenta centavos). Sendo Maquinas, Aparelhos e Equipamentos no valor de R\$ 1.214.109,49 (um milhão duzentos e quatorze mil cento e nove reais e quarenta e nove centavos) com uma depreciação no período anterior de R\$ 6.052,59 (seis mil cinquenta e dois reais e cinquenta e nove centavos), Instalações e Equipamentos R\$ 479.191,20 (quatrocentos e setenta e nove mil cento e noventa e um reais e vinte centavos) com o valor depreciado no período anterior de R\$ 163.353,65 (dezesseis mil trezentos e cinquenta e três reais e sessenta e cinco centavos), Equipamentos de Processamento de Dados valor de R\$ 142.755,22 (cento e quarenta e dois mil setecentos e cinquenta e cinco reais e vinte e dois centavos) com uma depreciação no período anterior de R\$ 1.437,32 (um mil quatrocentos e trinta e sete reais e trinta e dois centavos), Móveis e Utensílios no valor de R\$ 515.075,40 (quinhentos e quinze mil e setenta e cinco reais e quarenta centavos) com valor depreciado no período anterior de R\$ 161,46 (cento e sessenta e um reais e quarenta e seis centavos) e Veículos valor de R\$ 333.987,29 (trezentos e trinta e três mil novecentos e oitenta e sete reais e vinte e nove centavos) valor depreciado no período anterior de R\$ 4376,06 (quatro mil trezentos e setenta e seis reais e seis centavos).

11. ATIVO COMPENSATÓRIO

São incluídos nesse grupo todos os bens recebidos em comodato no valor de R\$ 16.826,15 (dezesseis mil oitocentos e vinte e seis reais e quinze centavos) zeradas no fechamento do balanço.

12. PASSIVO CIRCULANTE

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos a pagar no valor de R\$ 4.788.265,85 (quatro milhões setecentos e oitenta e oito mil duzentos e sessenta e cinco reais e oitenta e cinco centavos). Foram constituídos, quando aplicável as provisões para pagamento das obrigações fiscais a recolher, obrigações trabalhistas, fornecedores e empréstimo junto a instituição financeira e terceiro.

Empréstimos: Sendo junto a instituições financeiras o valor de R\$ 1.302.462,44 (um milhão trezentos e dois mil quatrocentos e sessenta e dois reais e quarenta e quatro centavos); e junto a terceiros o valor de R\$ 100.000,00 (cem mil reais).

Fornecedores: Sendo fornecedores de mercadorias valor de R\$ 2.756.067,73 (dois milhões setecentos e cinquenta e seis mil sessenta e sete reais e setenta e três centavos). Obrigações Tributárias: O valor de R\$ 76.559,10 (setenta e seis mil quinhentos e cinquenta e nove reais e dez centavos). Obrigações trabalhistas e previdenciárias: o valor de R\$ 456.490,07 (quatrocentos e cinquenta e seis mil quatrocentos e noventa e sete centavos), e outras obrigações seguros a pagar no valor de R\$ 8.782,86 (oito mil setecentos e oitenta e dois reais e oitenta e seis centavos). Ações a pagar a acionistas que saíram da sociedade no valor de R\$ 79.000,00 (setenta e nove mil). Dividendos, Participações, Juros/ Capital Próprio a pagar no valor de R\$ 8.903,65 (oito mil novecentos e três reais e sessenta e cinco centavos).

13. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos a pagar no valor de R\$ 4.172.892,41 (quatro milhões cento e setenta e dois mil e oitocentos e noventa e dois reais e quarenta e um centavos), dos títulos a pagar a longo prazo refere-se a compra do imóvel restando o valor de R\$ 100.000,00 (cem mil reais), divididos em 05 parcelas no valor de R\$ 20.000,00 mês. Financiamento a longo prazo junto a instituições financeira no valor de R\$ 4.072.892,39 (quatro milhões setenta e dois mil oitocentos e noventa e dois reais e trinta e nove centavos) de empréstimo de Capital de investidos na abertura das novas filiais.

14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio soma o valor de R\$ 5.690.561,87 (cinco milhões seiscentos e noventa mil e quinhentos e sessenta e um reais oitenta e sete centavos), distribuídos da seguinte forma:

O Capital Social subscrito integralizado no valor de R\$ 5.840.000,00 (cinco milhões oitocentos e quarenta mil reais) em ações ordinárias nominativas com valor de R\$ 1,00 cada, pertencendo inteiramente a acionistas domiciliados no país totalizando a importância de R\$ 5.840.000,00 (cinco milhões oitocentos e quarenta mil reais). O valor do Patrimônio Líquido de R\$ 4.422.078,20 (quatro milhões quatrocentos e vinte e dois mil e setenta e oito reais e vinte centavos). O Valor de Ágio na emissão de ações no valor de R\$ 313.985,88 (trezentos e treze mil novecentos e oitenta e cinco reais e oitenta e oito centavos). A redução do PL se deu pelo fechamento com um prejuízo apurado no valor de R\$ 1.268.483,67 (um milhão duzentos e sessenta e oito mil e quatrocentos e vinte e quatro reais e um centavo), somando mais o saldo anterior no valor de R\$ 463.424,01 (quatrocentos e sessenta e três mil quatrocentos e vinte e quatro reais e um centavo).

NOTAS EXPLICATIVAS

15. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

A empresa declara que não identificou quaisquer outras informações relevantes e que pudessem impactar na tomada de decisões dos usuários das demonstrações contábeis.