

SUPER ATACADO S.A

1. CONTEXTO OPERACIONAL

SUPERATACADO S.A é uma sociedade anônima de capital fechado, conforme Ata de Assembleia Geral de Constituição realizada em 25/09/2014 com registro na Junta Comercial do Paraná em 25/09/2014 sob nº 41300091447, cadastrada no CNPJ sob o número 21.169.148/0001-24, constituída em 25/09/2014, tributada pelo Lucro real com apuração trimestral, com ramo de atividade Comércio Atacadista de Produtos Alimentícios em Geral. Com sede no município de Renascença/ PR, Rua Um, 450 – Prolongamento- Docas 01 a 04, Parque Indústria – CEP: 85.610-000.

2. POLÍTICA ADOTADA

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro 2021 (comparativas) aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstrações dos lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA), Demonstração do Resultado Abrangente (DRA), 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). os 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 REAL, que é a moeda funcional da empresa.

4. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 Contabilidade para sociedade de grande porte, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 14.818/2012. E nos Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis Homologados pelo órgão competentes e reguladores, 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 disponíveis: E composto pelo saldo em conta corrente em bancos, ou em caixa, bens de direitos e valores a receber no prazo máximo de um ano ou realizável a curto prazo, no valor de R\$16.276.999,21(Dezesseis mil duzentos e setenta e seis novecentos e noventa e nove reais e vinte e um centavos).Saldo em caixa e bancos o valor de R\$ 445.750,07(Quatrocentos e quarentas e cinco mil setecentos e cinquenta reais e sete centavos).

Créditos: E o saldo Duplicatas a receber e adiantamento efetuado a fornecedores de mercadoria para revenda, tributos a recuperar, credito com funcionários totalizando o valor de R\$ 7.773.044,86 (Sete milhões setecentos e setenta e três mil e quarenta e quatro centavos de reais e oitenta e seis centavos).

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 incorridos pela aquisição dos estoques são considerados como despesas financeiras e, portanto não 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\$ 8.054.883,43(Oito milhões cinquenta e quatro mil oitocentos e oitenta e três reais e quarenta e três centavos).

Despesas exercício seguintes: no valor de R\$ 3.320,85 (Três mil trezentos e vinte reais e oitenta e cinco centavos) refere-se aos seguros a apropriar como despesa de seguros do imóvel.

8. ATIVOS NÃO CIRCULANTES

O valor do grupo está em R\$ 785.271,07(setecentos e oitenta e cinco mil duzentos e setenta e um mil e sete centavos).São incluídos neste grupo todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da sociedade e do seu empreendimento assim como:

8-a. INVESTIMENTOS

No valor de R\$ 53.924,20(Cinquenta e três mil novecentos e vinte quatro reais e vinte centavos); junto a instituições financeiras. O valor de R\$ 42.599,77(Quarenta e dois mil quinhentos e noventa e nove reais e setenta e sete centavos) em cotas capitais junto a instituições. E o valor de R\$ 11.324,43 (onze mil trezentos e vinte quatro reais e quarenta e três centavos) em cotas de consórcios em andamento junto ao SICOOB-Sistema de Cooperativas de Crédito do Brasil CNPJ 04.891.850/0001-88

8-b. 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\$ 731.346,87 (setecentos e trinta e um mil trezentos e quarentas e seis e oitenta e sete centavos).

9. PASSIVO CIRCULANTE

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas. Foram constituídos, quando aplicável às provisões para pagamento das obrigações fiscais a recolher, obrigações trabalhistas e fornecedores a pagar e dividendos a pagar no valor de R\$ 10.001.197,21 (Dez milhões um mil cento e noventa e sete reais e vinte centavos). Sendo R\$ 6.962.666,61 (Seis milhões novecentos e sessenta e dois mil seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e um centavos) contas a pagar a fornecedores. O valor de R\$ 24.955,09(Vinte quatro mil novecentos e cinquenta e cinco reais e nove centavos) em obrigações trabalhistas. E R\$ 31.141,54(Trinta e um mil cento e quarenta e um real e noventa e quatro centavos). E R\$ 6.243,24(Seis mil duzentos e quarenta e três reais e vinte quatro centavos)saldo de retenções a recolher. E R\$ 179.351,49 (Cento e setenta e nove mil trezentos e cinquenta e um real quarenta e nove centavos) sendo outras obrigações com clientes e fornecedores e saldo de dividendos a acionistas. O valor de R\$ 729.350,63(Setecentos e vinte três mil trezentos e cinquenta reais e sessenta e três centavos), em outras obrigações com acionistas e encargos tributários a pagar. O valor de R\$ 1.955.573,93 (Um milhão novecentos e cinquenta e cinco mil quinhentos e setenta e três reais e noventa e três centavos) em empréstimo e financiamentos junto a instituições financeiras. O Valor de R\$ 68.939,17 (Sessenta e oito mil novecentos e trinta e nove reais e dezessete centavos) sendo valores de férias provisionadas em 2022. O valor de R\$ 49.218,35(Quarenta e nove reais duzentos e dezoito reais e trinta e cinco centavos) em receitas diferidas a apropriar.

10. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O passivo não circulante soma o valor de R\$ 270.916,60 (Duzentos e setenta mil novecentos e dezesseis reais e sessenta centavos), representa financiamentos bancários em longo prazo junto ao SICOOB-Sistema de Cooperativas de Crédito do Brasil CNPJ 04.891.850/0001-88.

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O valor do Patrimônio Líquido de R\$ 6.790.156,47(Seis milhões setecentos e noventa mil cento e cinquenta e seis reais e quarenta e sete centavos). Sendo Capital Social subscrito parcialmente integralizado e composto por 4.000.000 (quatro milhões) de ações subdivididas em ordinárias e preferenciais nominativas, pertencendo a acionistas domiciliados no país quantidade de 3.330.000 (Três milhões trezentos e trinta mil). E ações em

tesouraria para comercialização na quantidade 670.000 (Seiscentos e setenta mil). Houve uma alteração com elevação dos valores das ações utilizando as reservas de lucros da sociedade. O valor do capital passou para R\$ 6.258.119,04 (Seis milhões duzentos e cinquenta e oito mil cento e dezanove reais e quatro centavos). As reservas de capital valor de R\$ 67.917,20 (Sessenta e sete mil novecentos e dezessete reais e vinte centavos) refere-se a valores pagos (ágio) na compra de ações. O grupo Reservas de Lucros com valor de R\$ 1.299.337,21 (Um milhão duzentos e noventa e nove mil trezentos e trinta e sete reais e vinte um centavo) sendo em reserva legal R\$ 32.945,31 (Trinta e dois mil novecentos e quarenta e cinco reais e trinta e um centavos), e o valor de R\$ 13.578,48 (Treze mil quinhentos e setenta e oito reais e quarenta e oito centavos), refere-se a reserva de Lucros a Realizar. E o valor de R\$ 1.252.813,42 (Um milhão duzentos e cinquenta e dois mil oitocentos e treze mil quarenta e dois centavos) referente a Reserva de Incentivos Fiscais - Subvenção para investimentos, estes valores serão votado em assembleia a sua destinação. No grupo Lucros ou Prejuízos Acumulados o valor de R\$ 29.382,68 (Vinte nove mil trezentos e oitenta e dois reais e sessenta e oito centavos) sendo esse valor o prejuízo apurado no quarto trimestre de 2022.

12. OUTRA 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.