

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 31/12/2022. 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>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixas e equivalentes de caixa	5.474.177	1.188.837
Contas a Receber	9.829.917	13.391.865
Outras contas a receber	716.459	170.905
Estoques	12.813.561	21.234.074
Adiantamentos	107.776	125.334
Imposto a recuperar	991.155	1.264.129
Adiantamento a fornecedor	1.657.431	2.937.687
Despesas antecipadas	66.643	73.211
Total do Ativo circulante	<u>31.657.119</u>	<u>40.386.042</u>
Ativo não circulante		
Realizável a Longo Prazo		
Depósitos Judiciais	1.157.799	1.047.103
Total realizável a longo prazo	<u>1.157.799</u>	<u>1.047.103</u>
Investimento	<u>10.794.584</u>	<u>17.261.828</u>
Imobilizado	<u>9.932.241</u>	<u>11.470.571</u>
Total ativo não circulante	<u>21.884.624</u>	<u>29.779.502</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>53.541.743</u>	<u>70.165.544</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Passivos Circulantes:		
Fornecedores	3.615.152	4.410.624
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.446.421	1.616.947
Obrigações Tributárias	90.260	564.292
Adiantamentos de Clientes	458.246	276.947
Seguros a pagar	24.098	37.207
Parcelamentos	108.975	116.030
Financiamentos e Leasing	214.117	64.738
Juros sobre Capital Próprio a Pagar	-	-
Total dos passivos circulantes	<u>5.957.269</u>	<u>7.086.785</u>
Passivos não circulantes:		
Parcelamentos LP	715.917	689.706
Dividendos a pagar	301	29.072
Juros s/ Capital Próprio a Pagar	300.900	1.713.033
Empréstimos com Acionistas	4.760.000	4.730.000
Total dos passivos não circulantes	<u>5.777.118</u>	<u>7.161.811</u>
Patrimônio Líquido		
Capital	5.930.000	5.930.000
Reserva de Capital	1.186.597	1.186.597
Reservas de Lucros	34.690.759	48.800.351
Total do patrimônio líquido	<u>41.807.356</u>	<u>55.916.948</u>
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>53.541.743</u>	<u>70.165.544</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:	
	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita Bruta de Vendas	400.745.816	463.735.652
Deduções de vendas	(34.947.404)	(41.693.218)
Receita Líquida de Vendas	<u>365.798.412</u>	<u>422.042.434</u>
Custo das Mercadorias Vendidas	(322.488.305)	(379.947.386)
Lucro Bruto	<u>43.310.107</u>	<u>42.095.048</u>
Receitas/Despesas Operacionais		
Despesas Gerais e Administrativas	(33.096.680)	(39.625.720)
Outras receitas	1.109.159	518.793
Resultado antes das despesas e receitas financeiras	<u>11.322.586</u>	<u>2.988.121</u>
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	1.427.310	1.981.115
Despesas financeiras	(1.713.208)	(3.212.883)
Lucro Operacional	<u>11.036.688</u>	<u>1.756.353</u>
Resultado Não Operacional	<u>7.851.265</u>	<u>16.075.696</u>
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	<u>18.887.953</u>	<u>17.832.049</u>
Imposto de renda e contribuição social	(3.826.992)	(761.680)
Lucro líquido do exercício	<u>15.060.961</u>	<u>17.070.369</u>
Lucro Líquido por ação	R\$2,54	R\$2,88

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 31/12/2020	5.930.000	597	1.186.000	34.514.314	41.630.911
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
Lucro Líquido do Exercício				17.070.369	17.070.369
Transferência p/dividendos a pagar				(2.960.777)	(2.960.777)
Saldo Final em 31/12/2022	5.930.000	597	1.186.000	48.800.351	55.916.948

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>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de caixa proveniente das operações:		
Lucro Líquido do Exercício	<u>15.060.961</u>	<u>17.070.369</u>
<i>Itens que não afetam o caixa:</i>		
Despesas não desembolsáveis	636.861	780.851
Equivalência Patrimonial	(7.369.931)	(15.620.658)
<i>(Aumento) redução do ativo</i>		
Duplicata a receber	(999.827)	(3.672.416)
Adiantamentos concedidos	1.302.202	(1.304.381)
Estoque	(6.711.535)	(8.420.512)
Impostos a recuperar	(402.575)	(272.973)
Creditos Judiciais	275.874	110.695
<i>Aumento (redução) do passivo</i>		
Fornecedores	(76.728)	(627.282)
Salários, encargos e férias a pagar	34.743	170.526
Impostos e contribuições a recolher	(649.503)	474.031
Juros s/Capital Próprio a pagar	(43.350)	1.412.133
Total das Atividades Operacionais - 1	1.057.192	(9.899.617)
Atividades de Investimentos		
Ativo imobilizado	(9.092)	(1.538.330)
Investimentos	(67.591)	(6.467.244)
Dividendos Recebidos	7.437.521	9.253.514
Total das atividades de investimentos - 2	7.360.838	1.247.940
Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos	4.612.075	(149.379)
Parcelamentos	84.067	(19.156)
Dividendos Pagos	(14.885.527)	2.932.005
Juros s/Capital Próprio pagos	(1.375.241)	1.602.867
Recursos Líquido utilizado nas atividades de financiamento - 3	(11.564.626)	4.366.337
<i>Varição das Atividades Operacionais, de Investimento e Financ.</i>	(3.146.596)	(4.285.340)
Aumento (redução) Líquida de caixa e equivalentes de caixa	(3.146.596)	(4.285.340)
Saldo de Disponibilidade no Início do Período	8.620.773	5.474.177
Saldo de Disponibilidade no Final do Período	5.474.177	1.188.837

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 2022

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>2021</u>	<u>2022</u>
Serviços contratados.....	27.284.085	44.247.135
Saldo a pagar.....	1.294.091	1.491.358

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 2022

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

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