

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ	
	03.182.153/0001-95	
NOME EMPRESARIAL		
MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO
Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO	NÚMERO DO LIVRO
Livro Diário	26
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)	
EA.8E.6A.8B.AC.FF.C4.E7.30.4B.06.0F.D4.8A.7E.52.8E.53.8D.71	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	03182153000195	MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA:03182153000195	908323605464697536 0	10/11/2023 a 09/11/2024	Sim
Contador	49756737115	AGUINABEL PEDRO DE MELO:49756737115	332313317899452099 0	03/05/2024 a 03/05/2025	Não
Contador/Contabilista Responsável Pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD	49756737115	AGUINABEL PEDRO DE MELO:49756737115	332313317899452099 0	03/05/2024 a 03/05/2025	-

NÚMERO DO RECIBO:
EA.8E.6A.8B.AC.FF.C4.E7.30.4B.06.0F
.D4.8A.7E.52.8E.53.8D.71-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 11/06/2024 às 13:51:01

E2.54.B0.F6.3C.BA.E4.02
F0.90.51.30.BB.C5.16.95

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo nos termos do Decreto nº 9.555/2018, dispensando-se qualquer outra forma de autenticação. Este recibo comprova a autenticação.

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	03.182.153/0001-95
Número de Ordem do Livro:	26		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA
------------------	-------------------------------------

NIRE	
------	--

CNPJ	03.182.153/0001-95
------	--------------------

Número de Ordem	26
-----------------	----

Natureza do Livro	Livro Diário
-------------------	--------------

Município	GOIANIA
-----------	---------

Data do arquivamento dos atos constitutivos	25/05/1999
---	------------

Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
---	--

Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
--	------------

Quantidade total de linhas do arquivo digital	57599
---	-------

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA
------------------	-------------------------------------

Natureza do Livro	Livro Diário
-------------------	--------------

Número de ordem	26
-----------------	----

Quantidade total de linhas do arquivo digital	57599
---	-------

Data de inicio	01/01/2023
----------------	------------

Data de término	31/12/2023
-----------------	------------

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EA.8E.6A.8B.AC.FF.C4.E7.30.4B.06.0F.D4.8A.7E.52.8E.53.8D.71-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ: 03.182.153/0001-95

Número de Ordem do Livro: 26

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 6.706.732,32	R\$ 5.769.704,37
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 5.605.305,46	R\$ 3.504.392,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 238.210,53	R\$ 304.269,52
CREDITOS		R\$ 1.989.101,30	R\$ 1.112.253,80
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 35.642,00	R\$ 0,00
INVESTIMENTOS		R\$ 156.415,41	R\$ 582.804,29
ESTOQUES		R\$ 3.185.936,22	R\$ 1.505.064,42
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 1.101.426,86	R\$ 2.265.312,34
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 687.852,49	R\$ 1.792.589,73
IMOBILIZADO		R\$ 413.574,37	R\$ 472.722,61
INTANGÍVEL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PASSIVO		R\$ 6.706.732,32	R\$ 5.769.704,37
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 1.717.377,06	R\$ 797.111,05
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		R\$ 1.270.380,83	R\$ 269.577,69
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 228.103,40	R\$ 211.068,52
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS		R\$ 14.022,09	R\$ 15.489,92
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 16.969,06	R\$ 17.511,76
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 41.673,94	R\$ 108.593,38
OBRIGAÇÕES C/ TITULAR		R\$ 146.227,74	R\$ 174.869,78
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 4.989.355,26	R\$ 4.972.593,32
CAPITAL SOCIAL		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00
RESERVAS		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
(+/-) RESULTADOS OBTIDOS		R\$ 4.629.355,26	R\$ 4.612.593,32

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EA.8E.6A.8B.AC.FF.C4.E7.30.4B.06.0F.D4.8A.7E.52.8E.53.8D.71-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:

MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

Número de Ordem do Livro:

26

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

CNPJ:

03.182.153/0001-95

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 14.071.075,49	R\$ 15.227.901,62
RECEITA C/ VENDA DE MERCADORIAS		R\$ 13.099.686,22	R\$ 13.723.917,51
RECEITA C/ SERVIÇO PRESTADO		R\$ 971.389,27	R\$ 1.503.984,11
(-) (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (3.521.782,37)	R\$ (2.828.805,59)
(-) ESTORNO DE TRIBUTOS C/ DEVOLUÇÕES VENDAS		R\$ 0,00	R\$ 49.085,11
(-) (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS		R\$ (1.632.643,90)	R\$ (469.363,57)
(-) (-) IPI S/ VENDAS		R\$ (262.783,42)	R\$ (108.103,29)
(-) (-) ICMS DIFAL S/ VENDAS		R\$ (21.629,00)	R\$ (591.862,55)
(-) (-) ISS S/ SERVIÇOS		R\$ (48.585,08)	R\$ (76.146,68)
(-) (-) COFINS S/ FATURAMENTO		R\$ (353.653,54)	R\$ (422.591,04)
(-) (-) PIS S/ FATURAMENTO		R\$ (76.624,11)	R\$ (91.561,39)
(-) (-) ICMS NORMAL S/ VENDAS		R\$ (991.787,59)	R\$ (988.223,12)
(-) (-) PROTEGE GOIÁS		R\$ (134.075,73)	R\$ (130.039,06)
= RECEITA LÍQUIDA		R\$ 10.549.293,12	R\$ 12.399.096,03
(-) (-) CMV		R\$ (6.642.676,58)	R\$ (7.951.734,09)
(-) (-) CUSTO C/ MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (6.642.676,58)	R\$ (7.951.734,09)
(-) (-) CSP		R\$ (1.270.066,18)	R\$ (1.063.473,52)
(-) (-) CUSTOS DIRETOS DO PERÍODO		R\$ (813.168,47)	R\$ (926.088,67)
(-) (-) CUSTOS INDIRETOS DO PERÍODO		R\$ (456.897,71)	R\$ (137.384,85)
= LUCRO BRUTO		R\$ 2.636.550,36	R\$ 3.383.888,42
(-) (-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (923.353,73)	R\$ (2.065.136,11)
(-) DESPESAS COMERCIAIS		R\$ (185.047,27)	R\$ (209.913,81)
(-) PROPAGANDA E PUBLICIDADE		R\$ (19.040,11)	R\$ (133.065,57)
(-) BONIFICAÇÕES CONCEDIDAS CLIENTES		R\$ (0,00)	R\$ (27.977,54)
FRETES ENTREGAS DE MERCADORIAS		R\$ (22.121,53)	R\$ 0,00
(-) VEICULAÇÃO PUBLICIDADE EM RADIOS		R\$ (83.048,78)	R\$ (18.133,07)
(-) DESPESAS C/ PROJETOS MB		R\$ (20.994,00)	R\$ (26.337,11)
(-) REMESSA DE BRINDES		R\$ (39.257,85)	R\$ (4.400,52)
CRÉDITOS VENCIDOS E NÃO LIQUIDADOS		R\$ (585,00)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (738.306,46)	R\$ (1.855.222,30)
(-) PRÓ-LABORE		R\$ (24.000,00)	R\$ (24.000,00)
(-) VIAGENS E ESTADAS		R\$ (13.868,77)	R\$ (44.181,68)
(-) ENERGIA ELÉTRICA		R\$ (20.980,62)	R\$ (41.469,34)
(-) DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS		R\$ (2.166,90)	R\$ (1.539,95)
(-) TARIFAS TELEFONICAS		R\$ (27.197,08)	R\$ (61.201,52)
(-) DESPESAS C/ AGUA/ESGOTO		R\$ (9.182,84)	R\$ (4.794,44)
(-) MATERIAL DE ESCRITÓRIO		R\$ (2.577,37)	R\$ (405,50)
(-) DESPESAS C/ LICITAÇÕES		R\$ (3.478,05)	R\$ (21.874,25)
MATERIAL USO E CONSUMO		R\$ (2.249,87)	R\$ 0,00
(-) SEGURANÇA E MONITORAMENTO		R\$ (9.164,96)	R\$ (9.364,52)
XEROX/AUTENTICAÇÃO/CARTORIO		R\$ (146,82)	R\$ 0,00
MANUTENÇÃO SISTEMAS OPERACIONAIS		R\$ (1.517,09)	R\$ 0,00
MANUTENÇÃO DE SITE		R\$ (12.520,29)	R\$ 0,00
SEGURO LOJA		R\$ (1.114,08)	R\$ 0,00
CERTIFICADOS DIGITAIS		R\$ (160,00)	R\$ 0,00
CONSULTA SPC/SERASA/CDL		R\$ (13.237,94)	R\$ 0,00
(-) ALUGUEIS/CONDOMINIOS		R\$ (160.619,17)	R\$ (149.601,78)
MANUTENÇÃO/BENFEITORIAS		R\$ (2.400,00)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS C/ DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES		R\$ (64.342,41)	R\$ (70.209,21)
(-) HONORARIOS CONTABEIS		R\$ (33.300,00)	R\$ (35.651,13)
(-) PRESTADORES SERVIÇOS - PJ		R\$ (261.312,91)	R\$ (1.279.363,27)
(-) HONORARIOS ADVOCATICIOS		R\$ (37.878,49)	R\$ (64.271,42)
(-) IPTU		R\$ (11.481,16)	R\$ (12.158,50)
ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTARIA		R\$ (2.873,40)	R\$ 0,00
(-) ISS RETIDO S/ SERVIÇOS		R\$ (0,00)	R\$ (912,00)
(-) PIS/COFINS/CSLL RETIDA		R\$ (381,58)	R\$ (1.875,34)
(-) IRPJ E CSLL DE PERÍODOS ANTERIORES		R\$ (0,00)	R\$ (17.956,08)
(-) TAXAS JUCEG		R\$ (553,72)	R\$ (429,95)
TAXA DE LICENÇA P/ FUNC. ESPONTANEO		R\$ (985,52)	R\$ 0,00
TAXAS E EMOLUMENTOS		R\$ (162,53)	R\$ 0,00
TAXAS FUNEBOM		R\$ (181,79)	R\$ 0,00
TAXAS DUAJ		R\$ (66,14)	R\$ 0,00
TAXA ADUANEIRA IMPORTAÇÃO		R\$ (5.950,43)	R\$ 0,00
(-) PROVISÃO P/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (4.605,85)	R\$ (6.315,46)
(-) PROVISÃO P/ 13° SALARIO		R\$ (4.031,43)	R\$ (4.084,77)
(-) PROVISÃO P/ INSS S/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (1.257,42)	R\$ (1.635,36)
(-) PROVISÃO P/ INSS S/ 13° SALARIO		R\$ (1.501,12)	R\$ (1.119,54)
(-) PROVISÃO P/ FGTS S/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (368,47)	R\$ (479,22)
(-) PROVISÃO P/ FGTS S/ 13° SALARIO		R\$ (490,24)	R\$ (328,07)
= RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ 1.713.196,63	R\$ 1.318.752,31
(+/-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (126.277,34)	R\$ 109.518,77
(-) TARIFAS BANCARIAS		R\$ (11.933,88)	R\$ (10.839,12)
IOF S/ OPERAÇÕES BANCARIAS		R\$ (2.842,26)	R\$ 0,00
(-) DESCONTO CONCEDIDOS		R\$ (121.303,93)	R\$ (4.446,05)
(-) JUROS S/ MULTAS/ATRASO PGTO		R\$ (47,71)	R\$ (0,80)
(-) IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ (11.926,51)	R\$ (18.861,76)
(-) JUROS S/ FINANCIAMENTOS		R\$ (25.554,38)	R\$ (9.677,52)
JUROS S/ EMPRESTIMOS		R\$ (806,46)	R\$ 0,00
(-) PERDAS C/ INVESTIMENTOS REALIZADOS		R\$ (42.229,23)	R\$ (24.597,95)
COMISSÕES S/ OPERAÇÕES C/ CARTÕES		R\$ (29.413,15)	R\$ 0,00
TARIFAS C/ OPERADORAS CARTÃO CREDITO		R\$ (948,00)	R\$ 0,00
RECEITA C/ JUROS DE APLICAÇÕES		R\$ 0,00	R\$ 167.392,53
RECEITAS C/ DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		R\$ 0,16	R\$ 1.995,02
RECEITAS C/ APLICAÇÕES LONGO PRAZO		R\$ 120.728,01	R\$ 8.554,42
(-) (-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ (665,76)
(-) AMOSTRA GRATIS		R\$ (0,00)	R\$ (665,76)
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 29.818,65	R\$ 37.596,21
RECEITAS C/ MERCADORIAS BONIFICADAS		R\$ 6.947,89	R\$ 14.839,76
RECEITAS C/ VENDAS DE BENS IMOBILIZADOS		R\$ 21.263,72	R\$ 21.000,00
DESCONTOS C/ FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 1.607,04	R\$ 1.756,45
= LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL		R\$ 1.616.737,94	R\$ 1.465.201,53
= RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR E CSLL		R\$ 1.616.737,94	R\$ 1.465.201,53
(-) (-) PROVISÕES PARA IR E CSLL		R\$ (434.613,74)	R\$ (579.764,76)
PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA - IRPJ		R\$ (283.062,23)	R\$ 0,00
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL LUCRO LIQUIDO - CSLL		R\$ (151.551,51)	R\$ 0,00
(-) PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA - IRPJ		R\$ (0,00)	R\$ (385.391,52)
(-) PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL LUCRO LIQUIDO - CSLL		R\$ (0,00)	R\$ (194.373,24)
= LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		R\$ 1.182.124,20	R\$ 885.436,77
= LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 1.182.124,20	R\$ 885.436,77
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 1.182.124,20	R\$ 885.436,77

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EA.8E.6A.8B.AC.FF.C4.E7.30.4B.06.0F.D4.8A.7E.52.8E.53.8D.71-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.2.1 do Visualizador

NUVEA GARCIA

FIDELIS:7663786718

7

Assinado de forma digital por NUVEA GARCIA

FIDELIS:76637867187

AGUINABEL PEDRO DE

MELO:49756737115

Assinado de forma digital por AGUINABEL PEDRO DE

MELO:49756737115

Dados: 2024.06.12 15:03:53 -03'00'

Página 1 de 1

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA

CNPJ: 03.182.153/0001-95

Coeficientes de Análises em 31 de dezembro de 2023

Coeficientes	Fórmulas	Valores	Resultados
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{3.504.392,03 + 1.792.589,73}{797.111,05 + 0,00}$	6,65
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{3.504.392,03}{797.111,05}$	4,40
Liquidez Seca	$\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{3.504.392,03 - 1.505.064,42}{797.111,05}$	2,51
Solvência Geral	$\frac{\text{Ativo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{5.769.704,37}{797.111,05 + 0,00}$	7,24

Goiânia, 31 de dezembro de 2023

NUVEA GARCIA
FIDELIS:7663786
7187
Assinado de forma digital por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187
Nuvea Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Assinado de forma digital por AGUINABEL PEDRO DE MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12 15:04:08 -03'00'
Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Demonstração do Resultado do Exercício - DRE em 31 de dezembro de 2023
Em R\$ mil

	Nota	2023	2022
(+) Receitas		12.399.096,03	10.549.293,12
(+) Receita líquida	2.1	12.399.096,03	10.549.293,12
(-) Custos incorridos		(9.015.207,61)	(7.912.742,76)
(-) CSP	2.2	(1.063.473,52)	(1.270.066,18)
(-) CMV		(7.951.734,09)	(6.642.676,58)
(=) Resultado bruto		3.383.888,42	2.636.550,36
(-) Despesas		(2.028.205,66)	(893.535,08)
(-) Despesas com vendas	2.3	(209.913,81)	(185.047,27)
(-) Despesas administrativas		(1.855.222,30)	(738.306,46)
(+/-) Outras receitas/despesas		36.930,45	29.818,65
(=) Resultado antes receitas despesas financeiras		1.355.682,76	1.743.015,28
(+/-) Resultado financeiro líquido		109.518,77	(126.277,34)
(+) Receitas financeiras	2.4	177.941,97	120.728,17
(-) Despesas financeiras		(68.423,20)	(247.005,51)
(=) Resultado antes dos tributos sobre o lucro		1.465.201,53	1.616.737,94
(-) Tributos sobre o lucro		(579.764,76)	(434.613,74)
(-) IRPJ e CSLL	2.5	(579.764,76)	(434.613,74)
(+) Lucro Líquido do Exercício		885.436,77	1.182.124,20

Goiânia, 31 de dezembro de 2023

NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Nueva Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA

CNPJ: 03.182.153/0001-95

Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC Método Indireto em 31 de dezembro de 2023

Em (R\$)

	Nota	2023	2022
(+/-) Atividades Operacionais	3.1		
(+/-) Resultado líquido ajustado do período		982.561,32	1.270.862,22
(+/-) Variações nos ativos operacionais		1.265.255,84	(1.780.881,29)
(+/-) Variações nos passivos operacionais		(1.016.309,62)	405.628,26
(+/-) Fluxo líquido das atividades operacionais		1.231.507,54	(104.390,81)
(+/-) Atividades de investimentos	3.2		
(-) Aquisições de bens para o ativo imobilizado		(156.272,79)	(145.209,01)
(+/-) Redução/Aumento do Ativo Não circulante		(1.104.737,24)	191.552,79
(+/-) Fluxo líquido das atividades de investimentos		(1.261.010,03)	46.343,78
(+/-) Atividades de financiamentos	3.3		
(+) Aumento do Passivo Circulante		95.561,48	129.573,60
(+/-) Fluxo líquido das atividades de financiamentos		95.561,48	129.573,60
(+/-) Variação líquida do disponível		66.058,99	71.526,57
(+/-) Saldo inicial		238.210,53	166.683,96
(+/-) Saldo final		304.269,52	238.210,53
(+/-) Variação do caixa o equivalentes de caixa		66.058,99	71.526,57

Goiânia, 31 de dezembro de 2023

NUVEA GARCIA

FIDELIS:766378671

87

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Nuvea Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO

DE

MELO:49756737115

Assinado de forma digital por
AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12 15:04:42 -03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL em 31 de dezembro de 2023
Em R\$ mil

Histórico	Nota	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucro do Exercício	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2021		300.000,00	60.000,00	892.406,20	3.304.824,86	4.557.231,06
(+/-) Ajustes de exercícios anteriores		-	-	-	-	-
(+) Reversão de reserva de lucros		-	-	-	-	-
(+) Lucro líquido do exercício	4.4	-	-	1.182.124,20	-	1.182.124,20
(-) Dividendos propostos	4.3	-	-	-	-750.000,00	-750.000,00
(+/-) Variação no Capital Social		-	-	-	-	-
(+) Lucros acumulados	4.4	-	-	-892.406,20	892.406,20	-
Saldo em 31/12/2022		300.000,00	60.000,00	1.182.124,20	3.447.231,06	4.989.355,26
(+/-) Ajustes de exercícios anteriores	4.2	-	-	-	-2.198,71	-2.198,71
(+) Reversão de reserva de lucros		-	-	-	-	-
(+) Lucro líquido do exercício	4.4	-	-	885.436,77	-	885.436,77
(-) Dividendos propostos	4.3	-	-	-	-900.000,00	-900.000,00
(+/-) Variação no Capital Social		-	-	-	-	-
(+) Lucros acumulados	4.4	-	-	-2.067.560,97	2.067.560,97	-
Saldo em 31/12/2023		300.000,00	60.000,00	-	4.612.593,32	4.972.593,32

Goiânia, 31 de dezembro de 2023

NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Nueva Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115

Assinado de forma digital por
AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12 15:04:57 -03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Balanço Patrimonial - BP em 31 de dezembro de 2023
Em R\$ mil

Ativo

	Nota	2023	2022
Ativo Circulante	5.1	3.504.392,03	5.605.305,46
Caixa e Equivalentes de Caixa		304.269,52	238.210,53
Disponível		304.269,52	238.210,53
Investimentos		582.804,29	156.415,41
Investimentos Temporários		582.804,29	156.415,41
Créditos		1.112.253,80	2.024.743,30
Créditos com Clientes		1.112.253,80	1.989.101,30
Outros Créditos		-	35.642,00
Estoques		1.505.064,42	3.185.936,22
Estoques de Mercadorias		1.505.064,42	3.185.936,22
Ativo Não Circulante		2.265.312,34	1.101.426,86
Realizável a Longo Prazo		1.792.589,73	687.852,49
Instrumentos Financeiros		1.792.589,73	687.852,49
Imobilizado	5.1.8	472.722,61	413.574,37
Bens Ativos Tangíveis		887.738,98	731.466,19
(-) Depreciações Acumuladas		(415.016,37)	(317.891,82)
Intangível		-	-
Softwares		11.778,89	11.778,89
(-) Amortizações Acumuladas		(11.778,89)	(11.778,89)
Total do Ativo		5.769.704,37	6.706.732,32

Passivo

	Nota	2023	2022
Passivo Circulante	5.2	797.111,05	1.717.377,06
Obrigações de Curto Prazo		797.111,05	1.717.377,06
Benefícios a Empregados e Administradores		15.489,92	14.022,09
Tributos a recolher		211.068,52	228.103,40
Outras Obrigações a pagar		17.511,76	16.969,06
Fornecedores		269.577,69	1.270.380,83
Instituições Financeiras		108.593,38	41.673,94
Dividendos a Pagar		174.869,78	146.227,74
Patrimônio Líquido	5.3	4.972.593,32	4.989.355,26
Capital Social		300.000,00	300.000,00
Capital Social Integralizado		300.000,00	300.000,00
Reservas de Lucros		60.000,00	60.000,00
Reserva Legal		60.000,00	60.000,00
(+/-) Lucros/(-)Prejuízos		4.612.593,32	4.629.355,26
(+) Lucros Acumulados		4.612.593,32	4.629.355,26
Total do Passivo		5.769.704,37	6.706.732,32

Goiânia, 31 de dezembro de 2023

NUVEA GARCIA
FIDELIS:766378671
87

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Nuvea Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115

Assinado de forma digital
por AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12 15:05:13
-03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

Notas Explicativas da MB Comercial Eletro Eletronico LTDA em 31 de dezembro de 2023

Esta Nota Explicativa será apresentada na ordem de cada demonstração contábil.

INFORMAÇÕES GERAIS

Domicílio da entidade: Goiânia - GO

Natureza das operações e principais atividades da entidade

A empresa **MB Comercial Eletro Eletronico LTDA**, cujo nome fantasia é **Nobreakcia**, atua nas seguintes atividades:

- ✓ Fabricação de aparelhos e equipamentos para distribuição e controle de energia elétrica;
- ✓ Manutenção de redes de distribuição de energia elétrica, instalação e manutenção elétrica;
- ✓ Instalação e manutenção de sistemas centrais de ar-condicionado, de ventilação e refrigeração;
- ✓ Instalações hidráulicas, sanitárias e de gás, comércio atacadista de outras máquinas e equipamentos não especificados anteriormente;
- ✓ Partes e peças, outras obras de instalações em construções não especificadas anteriormente;
- ✓ Aluguel de máquinas e equipamentos para escritórios;
- ✓ Atividades de monitoramento de sistemas de segurança eletrônico, outras atividades de serviços de segurança;
- ✓ Reparação e manutenção de computadores e de equipamentos periféricos,
- ✓ Reparação e manutenção de equipamentos eletroeletrônicos de uso pessoal e doméstico e serviços de engenharia.

Iniciou suas atividades em 20 de maio de 1999.

Regime de tributação: Lucro Presumido

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

As Demonstrações Financeiras apresentadas foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Por práticas contábeis compreende-se a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Desta feita, tais demonstrativos tiveram como base para suas elaborações:

- ✓ **NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas**
- ✓ **ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil.**

A administração da Entidade declara e confirma que todas as informações relevantes, próprias e constantes das demonstrações financeiras estão sendo evidenciadas e que correspondem às informações utilizadas pela sua gestão.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

1.1 - Base de apresentação

As demonstrações financeiras que estão sendo apresentadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), bem como as normas aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Tais demonstrativos tiveram como base para suas elaborações:

- ✓ **NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas**
- ✓ **ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil.**

Cabe ressaltar que as informações próprias das demonstrações financeiras correspondem às utilizadas pela administração da Entidade.

1.2 - Moeda funcional

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Real sendo a moeda funcional da Entidade.

1.3 - Regime

O regime adotado para reconhecimento dos fatos que incorreram no decurso do ano-calendário de 2023 foi o da “Competência”, exceto na elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC, pois foi utilizado o “Regime de Caixa”. Observou-se, também, o princípio contábil da “Oportunidade” para a mensuração e apresentação dos componentes patrimoniais com fulcro na produção de informações íntegras e tempestivas.

1.4 - Classificação dos elementos patrimoniais em circulante e não circulante

Os ativos e passivos apresentados no balanço patrimonial são classificados em circulantes e não circulantes.

Assim, a Entidade utiliza os seguintes critérios para classificação do ativo:

- (a) expectativa de realização do ativo, seja por consumo ou venda, seja a de que ocorra no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis;
- (b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- (c) o ativo for caixa ou uma aplicação financeira sem restrição de troca ou uso para liquidação de passivos.

Os demais ativos que não atendem os critérios expostos, são classificados como não circulantes.

No que diz respeito ao passivo, a Entidade utiliza o seguinte critério para sua classificação:

- (a) um passivo é classificado como circulante quando for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos são classificados como não circulantes.

1.5 - Ativos e Passivos Financeiros

A Entidade considera como ativos e passivos financeiros as seguintes rubricas:

- (a) caixa;
- (b) contas bancárias, certificados de depósitos bancários e ativos semelhantes;

- (c) contas, títulos e empréstimos a receber e a pagar;
- (d) ações, títulos públicos e letras negociáveis;
- (e) títulos de dívida e instrumentos semelhantes.

A entidade contabiliza os seus ativos e passivos financeiros somente quando se torna parte das disposições legais ou contratuais. Como são originados, basicamente, de valores a receber e a pagar oriundos de transação comercial com prazo igual ou inferior a um ano, não houve a necessidade de desconto a valor presente. Quanto a mensuração, é realizado ao custo, ou seja, pelo valor original da transação e gastos diretamente relacionados à aquisição (por exemplo, emolumentos e taxas de corretagem).

No que diz respeito as aplicações ou captações de recursos financeiros a valores prefixados ou não, os ativos e passivos financeiros são inicialmente registrados pelos valores efetivamente aplicados ou captados.

A partir da data da contabilização inicial, os valores dos ativos financeiros são acrescidos das receitas de juros, se houver, e diminuído dos valores recebidos.

1.6 - Estoques

Os estoques da Entidade são produtos eletrônicos para a comercialização no decurso do ano-calendário subsequente. A Entidade avalia os seus estoques pelo menor valor entre o custo de aquisição e o preço de venda estimado, diminuído das despesas de venda e dos custos para completá-los.

Por custo de aquisição de estoques, considera-se o preço de compra, de transformação, tributos não recuperáveis, transporte, manuseio e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de mercadorias, bens acabados, materiais e serviços, incluindo os incorridos para trazê-los para a localização e condições atuais. Tributos recuperáveis, descontos comerciais, abatimentos e outros itens similares são deduzidos na determinação dos custos de compra.

1.7 - Instrumentos Financeiros (Realizável a Longo Prazo)

Os instrumentos financeiros são ativos financeiros mantidos pela Entidade, isto é, investimentos em mercado de capitais (ações e fundos de investimentos) com fulcro na obtenção de caixa e equivalentes de caixa por meio de ganhos auferidos no prazo firmado nos contratos de origens.

Instrumento financeiro é entendido como qualquer contrato que dê origem a um ativo financeiro para a entidade e a um passivo financeiro ou instrumento patrimonial para outra Entidade.

Por ativo financeiro entende-se que é qualquer ativo que seja caixa, instrumento patrimonial de outra entidade, direito contratual de receber caixa ou outro ativo financeiro de outra entidade ou de troca de ativos financeiros ou passivos financeiros com outra entidade sob condições potencialmente favoráveis para a entidade ou um contrato que seja ou possa vir a ser liquidado por instrumentos patrimoniais da própria entidade.

Os ativos financeiros da Entidade são mensurados ao custo amortizado, uma vez que as seguintes condições foram atendidas:

- (a) os ativos financeiros são mantidos dentro de modelo de negócios cujo objetivo é manter ativos financeiros com o fim de receber fluxos de caixa contratuais; e
- (b) os termos contratuais dos ativos financeiros deu origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam, exclusivamente, pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.

Como esses instrumentos não atendem os critérios de reconhecimento no grupo investimentos do ativo não circulante, foi registrado no grupo realizável a longo prazo.

1.8 - Imobilizados

Os ativos imobilizados da Entidade são contabilizados, no seu reconhecimento inicial, pelo seu respectivo custo de aquisição ou construção.

O custo do ativo imobilizado compreende todos os seguintes custos:

- (a) seu preço de compra à vista, incluindo taxas legais e de corretagem, tributos de importação e tributos de compra não recuperáveis; e custo de materiais, mão de obra e encargos sociais, energia etc., no caso de sua construção;
- (b) quaisquer custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo no local e em condição necessária para que seja capaz de funcionar da maneira pretendida pela administração;
- (c) a estimativa inicial dos custos de desmontagem e remoção do item e de restauração da área na qual o item está localizado decorrentes da obrigação legal ou construtiva (deliberada pela empresa sem imposição legal e de conhecimento dos beneficiários).

Para a depreciação, utiliza-se o método linear para reconhecimento da perda da sua capacidade econômica.

Como expediente prático facultado pela norma, devido a relação custo/benefício, a Entidade utiliza os critérios estabelecidos pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil para a contabilização da depreciação, especificamente no que se refere ao valor depreciável, ao método de depreciação e à vida útil.

Cabe ressaltar que o uso desse expediente prático não distorce, materialmente, a representação adequada das demonstrações contábeis.

1.9 - Intangível

Os ativos intangíveis da Entidade são *softwares* adquiridos para suporte das atividades operacionais e gestão. Portanto, nota-se que os ativos intangíveis da Entidade não foram gerados internamente. Por ativo intangível entende-se que é um ativo não monetário identificável sem substância física.

O ativo intangível foi contabilizado, na data da sua aquisição, pelo respectivo custo, o qual compreende o preço de compra à vista mais os tributos não recuperáveis e gastos vinculados à necessidade de estarem prontos para sua utilização.

Para o reconhecimento, a Entidade observou a definição de ativo intangível e os seus critérios de reconhecimento. Os critérios de reconhecimento utilizados foram:

- (a) for provável geração de benefícios econômicos futuros esperados atribuíveis ao ativo serão gerados em favor da entidade; e
- (b) o custo do ativo possa ser mensurado com confiabilidade.

Após o reconhecimento inicial, o ativo intangível foi apresentado ao custo, menos eventual amortização acumulada.

1.10 - Redução ao valor recuperável (*impairment*) de ativos não financeiros

Os ativos não financeiros da Entidade não incorreram na aplicabilidade do valor recuperável, visto que a relação custo/benefício se tornaria dispendiosa. Desse modo, não se procedeu com *impairment*. Contudo, a sua não aplicabilidade não afetou a materialidade das demonstrações contábeis, uma vez que os itens que, porventura, incorreriam sua aplicação são de pouca representatividade, comparado ao patrimônio total da Entidade.

1.11 – Benefícios a empregados e administradores e seus encargos

Os benefícios a empregados, para Entidade, são todas as formas de remuneração proporcionadas por ela em troca dos serviços prestados pelos seus empregados e administradores durante o período do recebimento dos serviços. Já os encargos sociais são todos os derivados de legislação previdenciária e trabalhista vinculados aos benefícios. São reconhecidos, mensalmente, por competência, a despesa de todos os benefícios cujos direitos tenham sido adquiridos como resultado de serviços prestados para a Entidade. Esses benefícios correspondem às férias e 13º salário, bem como os encargos incidentes sob eles.

1.12 - Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os demais ativos e passivos apresentados nas demonstrações financeiras que não foram objetos de explanações anteriores, no que diz respeito às práticas contábeis adotadas, estão sendo evidenciados pelos valores de realizações, conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

1.13 - Receitas

As receitas da Entidade compreendem os valores justos das contraprestações, recebidas ou a receber, dos serviços prestados e dos produtos comercializados no período. Para o seu reconhecimento, utiliza-se o “Princípio da Competência”.

A Entidade mensura a receita líquida pelo valor de mercado da contraprestação recebida ou a receber, o que desconsidera o valor de qualquer desconto comercial, desconto financeiro por pagamento antecipado a terceiros, descontos e abatimentos por volume concedidos pela Entidade, tributos sobre receitas e sobre o valor adicionado. A Entidade registra a receita bruta e essas deduções, mas divulga somente a receita líquida. Não são inclusos na receita valores coletados em nomes de terceiros, como na forma de recebimentos por conta de serviços a serem prestados por terceiros.

Assim, as receitas com vendas de produtos são reconhecidas quando satisfeitas todas as seguintes condições:

- (a) a entidade tenha transferido para o comprador os riscos e benefícios mais significativos envolvidos (em geral, com a transferência do título legal ou transferência da posse para o comprador);
- (b) a entidade não mantenha envolvimento continuado na gestão dos produtos vendidos em grau normalmente associado à propriedade, nem efetivo controle de tais produtos;
- (c) o valor da receita pode ser mensurado de forma confiável;
- (d) é provável que os recebimentos com a transação fluirão para a entidade;
- (e) os custos incorridos ou a incorrer com relação à transação podem ser mensurados de forma confiável.

Já as receitas com prestações de serviços, a Entidade as apropria quando da transferência dos serviços ou dos seus benefícios ao cliente.

1.14 - Receitas e Despesas Financeiras

As receitas e despesas financeiras são apropriadas ao longo do tempo por regime de competência, com base na taxa efetiva de juros (método dos juros compostos), a não ser quando legal ou contratualmente houver a aplicação dos juros simples.

Desse modo, as receitas e despesas financeiras incorporam, além dos juros, as variações cambiais, variações monetárias e outras receitas ou despesas decorrentes de captação e aplicação de recursos financeiros, ou outros ativos e passivos ajustados a valor presente.

1.15 - Análise da despesa

A Entidade apresenta as despesas na demonstração do resultado com base na sua função. Assim, as despesas são agregadas de acordo com sua função, como parte do custo dos produtos e serviços vendidos, despesas de vendas etc.

1.16 - Tributos sobre o Lucro (IRPJ e CSLL)

A Entidade reconhece o IRPJ e a CSLL devidos sobre o lucro do exercício no passivo em contrapartida de despesa no resultado, evidenciada antes do lucro líquido. O IRRF e a CSLL recuperáveis, normalmente retidos pela prestação de serviços, são reconhecidos como tributos a recuperar no ativo. Se os valores pagos para os exercícios corrente e

passado excederem os valores a pagar para esses períodos, a Entidade reconhece esses valores excedentes ou antecipações como tributos a recuperar no ativo.

1.17 - Apuração do resultado do período

As transações de resultado tiveram como base para reconhecimento o “Regime de Competência” e obedeceu, também, o princípio da “Oportunidade”. As despesas e as receitas foram reconhecidas na demonstração do resultado com base na associação direta entre elas, isto é, reconhecimento simultâneo ou combinado das receitas e despesas que resultaram diretamente ou conjuntamente das mesmas transações ou outros eventos.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO

Itens das demonstrações contábeis

2 - Demonstração de Resultado do Exercício (DRE)

O modelo de apresentação da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) está estruturado pelo método funcional, isto é, por sua função (apresentados por meio de grupos de custos e despesas).

2.1 - Receita Líquida: são oriundas do exercício das atividades da Entidade, ou seja, da comercialização de mercadorias, bem como a prestação de serviço. Quanto ao reconhecimento, elas foram escrituradas com base no regime de competência, isto é, no momento de sua ocorrência. Cabe ressaltar que essa receita apresentada é o resultado da receita bruta auferida menos às suas deduções, tais como: devoluções de vendas, tributos sobre vendas e descontos incondicionais. Assim, apresenta-se seu detalhamento:

	2023	2022
(+) Receitas	15.227.901,62	14.071.075,49
(+) Receitas com venda de mercadorias	13.723.917,51	13.099.686,22
(+) Receitas com prestação de serviço	1.503.984,11	971.389,27
(-) Deduções	2.828.805,59	3.521.782,37
(-) Devoluções de vendas	420.278,46	1.632.643,90
(-) Tributos sobre vendas e serviços	2.408.527,13	1.889.138,47
(-) IPI	108.103,29	262.783,42
(-) ICMS	1.580.085,67	1.013.416,59
(-) ISS	76.146,68	48.585,08
(-) Cofins	422.591,04	353.653,54
(-) PIS	91.561,39	76.624,11
(-) Protege Goiás	130.039,06	134.075,73
(=) Receita líquida	12.399.096,03	10.549.293,12

2.2 - Custos: são compostos por custos com mercadorias vendidas, custos diretos e indiretos com prestações de serviços. Apresenta-se o detalhamento dos custos:

	2023	2022
(-) Custos	9.015.207,61	7.912.742,76
(-) Custos com mercadorias vendidas - CMV	7.951.734,09	6.642.676,58
(-) Custos com serviços prestados - CSP	1.063.473,52	1.270.066,18
(-) Custos diretos com serviços prestados	926.088,67	813.168,47
(-) Custos indiretos com serviços prestados	137.384,85	456.897,71
(=) Total dos custos do período	9.015.207,61	7.912.742,76

2.3 - Despesas operacionais: referem-se a gastos administrativos e de vendas, outras despesas administrativas gerais, sendo todas elas, relacionadas diretamente com a gestão do negócio. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
(-) Despesas com vendas	209.913,81	185.047,27
(-) Publicidade e propagandas	155.599,16	163.468,27
(-) Demais despesas comerciais	54.314,65	21.579,00
(-) Despesas administrativas	1.855.222,30	738.306,46
(-) Despesas com administradores	68.181,68	37.868,77
(-) Despesas com funcionamento	140.649,52	105.693,91
(-) Despesas com imóveis	149.601,78	163.019,17
(-) Depreciações do período	70.209,21	64.342,41
(-) Despesas com prestadores serviços	1.379.285,82	332.491,40
(-) Despesas tributárias	33.331,87	22.636,27
(-) Provisões trabalhistas	13.962,42	12.254,53
(+/-) Outras receitas/despesas	36.930,45	29.818,65
(+) Bonificações e venda bens ativos	35.839,76	28.211,61
(+) Receitas com recuperações despesas	1.756,45	1.607,04
(=) Total das despesas	2.028.205,66	893.535,08

2.4 - Receitas/Despesas financeiras: as receitas financeiras correspondem juros decorrentes de aplicações em instrumentos financeiros. Já as despesas, são aqueles gastos incorridos com instituições financeiras, em virtude dos seus serviços prestados, descontos concedidos a clientes e perdas com aplicações me capitais.

2.5 – Tributos sobre o resultado: referem-se aos tributos sobre o resultado obtido com o exercício das atividades operacionais da empresa. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
(-) Tributos sobre o lucro	579.764,76	434.613,74
(-) Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ	385.391,52	283.062,23
(-) Contribuição Social Lucro Líquido - CSLL	194.373,24	151.551,51
(=) Total dos custos do período	579.764,76	434.613,74

3 - Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) foi elaborada utilizando-se o método indireto.

3.1 - Fluxo das Atividades Operacionais: as atividades operacionais são as principais atividades geradoras de resultado da Entidade. Há uma variação negativa nos ativos operacionais de mercadorias que não afetaram o caixa. Essa variação decorre de transações de mercadorias entre matriz e filial. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
(+/-) Atividades Operacionais		
(+/-) Resultado líquido ajustado do período	982.561,32	1.270.862,22
(+) Lucro líquido do exercício	885.436,77	1.182.124,20
(+) Depreciação do período	97.124,55	88.153,02
(+) Perdas com Créditos	-	585,00
(+/-) Variações nos ativos operacionais	1.265.255,84	(1.780.881,29)
(+/-) Créditos a Receber	876.847,50	(498.026,07)
(-) Tributos a compensar	35.642,00	(4.858,22)
(+) Aplicações Financeiras	(426.388,88)	283.925,08
(-) Estoques de Mercadorias	1.680.871,80	(825.917,62)
(-) Operações com mercadorias	(901.716,58)	(736.004,46)
(+/-) Variações nos passivos operacionais	(1.016.309,62)	405.628,26
(+/-) Fornecedores de Mercadorias	(1.000.803,14)	303.026,61
(+) Tributos a Recolher	(17.517,01)	82.780,77
(+) Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	1.467,83	6.751,82
(+) Outras Obrigações a Pagar	542,70	13.069,06
(+/-) Fluxo líquido das atividades operacionais	1.231.507,54	(104.390,81)

3.2 - Fluxo das Atividades de Investimentos: as atividades de investimento são a aquisição ou alienação de ativos de uso e outros investimentos. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
(+/-) Atividades de investimentos		
(-) Aquisições de bens para ativo imobilizado	(156.272,79)	(145.209,01)
(-) Veículos	(99.274,82)	(92.510,98)
(-) Móveis e Utensílios	-	(11.578,51)
(-) Máquinas e Equipamentos	(56.997,97)	(22.818,92)
(-) Computadores e Periféricos	-	(18.300,60)
(+/-) Redução/Aumento Ativo Não circulante	(1.104.737,24)	191.552,79
(+/-) Instrumentos Financeiros	(1.104.737,24)	191.552,79
(+/-) Fluxo líquido atividades investimentos	(1.261.010,03)	46.343,78

3.3 - Fluxo das Atividades de Financiamentos: as atividades de financiamento são as atividades que resultam das alterações no tamanho e na composição das obrigações com instituições financeiras, bem como com o titular da Entidade. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
(+/-) Atividades de financiamentos		
(+) Aumento do Passivo Circulante	95.561,48	129.573,60
(+) Aquisição de financiamentos	66.919,44	41.673,94
(+) Dividendos a pagar	28.642,04	87.899,66
(+/-) Fluxo líquido atividades financiamentos	95.561,48	129.573,60

4 - Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido – (DMPL)

4.1 - Transferência para Lucros Acumulados: é a transposição do saldo do lucro auferido no exercício anterior para a conta de Lucros Acumulados.

4.2 - Ajustes de Exercícios Anteriores: refere-se a valor que referente a saldo de aplicações financeiras do qual estava superavaliado no grupo do ativo, bem como ajuste na conta de ICMS a pagar. Diante disso, procedeu-se com lançamento de ajuste.

4.3 - Distribuição de Lucros: parte do saldo de lucros acumulados foi distribuído a titular empresa no decorrer do ano-calendário.

4.4 – Lucros do Exercício: lucro auferido no exercício.

5 - Balanço Patrimonial (BP)

5.1 – Ativo

5.1.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa: constitui-se de numerários em espécie e depósitos bancários.

5.1.2 - Clientes a receber: créditos em posse de terceiros oriundos da comercialização de mercadorias, bem como da prestação de serviços.

5.1.3 - Outros créditos: são compostos por créditos de tributos a compensar.

5.1.4 – Investimentos Temporários: são aplicações financeiras de altíssima liquidez.

5.1.5 - Estoques de mercadorias: compõem-se de mercadorias para revenda, tendo dois estoques, o estoque loja e estoque depósito fechado – filial-. O método de inventário adotado é o periódico sendo realizado ao final de cada exercício social. Diante de avaliações realizadas, o valor do estoque não se encontra superior ao valor realizável líquido, sendo assim, não foi necessário realizar ajuste.

5.1.6 - Realizável a Longo Prazo Instrumentos Financeiros: são aplicações financeiras em mercado de capitais, tais como: ações, fundos de investimentos e CDB.

5.1.8 - Imobilizados: estão demonstrados pelo custo de aquisição ou custo de construção, que compreende também os custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo em condições de operação, bem como a estimativa dos custos com desmontagem e remoção do imobilizado e de restauração do local onde está localizado, deduzido da depreciação acumulada.

O método de depreciação utilizado é o linear, aplicando-se as seguintes taxas de depreciações nos bens em operações:

- Máquinas e equipamentos: 20% a.a;
- Computadores e periféricos: 20% a.a;
- Móveis e utensílios: 20% a.a;
- Bens em comodato: 20% a.a;
- Instalações: 20% a.a;
- Telefone: 20% a.a;
- Veículos: 20% a.a;

Os bens estão projetados para consumo de sua capacidade econômica por período de cinco anos. Apresenta-se o detalhamento:

	2023	2022
Imobilizados	472.722,61	413.574,37
Bens em operações	887.738,98	731.466,19
Computadores e Periféricos	125.006,43	125.006,43
Máquinas e Equipamentos	190.728,42	133.730,45
Móveis e Utensílios	40.515,39	40.515,39
Veículos	268.467,10	169.192,28
Instalações	3.025,00	3.025,00
Bens concedidos em comodato	254.700,00	254.700,00
Telefone	5.296,64	5.296,64
(-) Depreciações Acumuladas	415.016,37	317.891,82
(-) Computadores e Periféricos	81.818,18	66.635,78
(-) Máquinas e Equipamentos	87.557,52	67.500,27
(-) Móveis e Utensílios	41.901,73	32.402,17
(-) Veículos	96.977,50	70.062,16
(-) Telefone	5.296,64	5.296,64
(-) Instalações	3.025,00	3.025,00
(-) Bens concedidos em comodato	98.439,80	72.969,80
 (=) Total do Imobilizado	 472.722,61	 413.574,37

5.1.9 - Intangível: compõe-se de *Softwares* para suporte nas atividades operacionais.

O método de amortização utilizado é o linear, aplicando se a seguinte taxa de amortização no item:

- *Softwares*: 20% a.a.

O bem está projetado para consumo de sua capacidade econômica por período de cinco anos. O item em operação será totalmente amortizado, não possuindo valor residual.

5.2 – Passivo

5.2.1 -Fornecedores: são constituídas por obrigações com fornecedores de mercadorias e serviços.

5.2.2 – Tributos a recolher: são tributos decorrentes das atividades operacionais da Entidade, tais como: ICMS, Pis, Cofins, IRPJ, CSLL, ISS, Protege Goiás, IPI e tributos retidos.

5.2.3 – Benefícios a empregados e administradores: são compostas por obrigações com funcionários, bem como os encargos incidentes sob essas obrigações.

5.2.4 – Outras obrigações: são obrigações com prestadores de serviços e com bens de terceiros.

5.2.5 – Instituições Financeiras: refere-se a financiamento para aquisição de bem do ativo imobilizado.

5.2.6 – Dividendos a Pagar: são dividendos a pagar para o titular empresa.

5.3 - Patrimônio Líquido

5.3.1 - Capital social: permanece com o saldo do exercício anterior, não ocorrendo nenhuma variação, tanto a aporte, quanto a quadro societário.

5.3.2 - Reserva constituída: não houve movimentação na conta de Reserva Legal no ano-calendário de 2023.

5.3.3 - Lucros Acumulados/Exercício: compõem-se de saldo acumulados de exercícios anteriores e do lucro líquido obtido no período, todos disponíveis para distribuição.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

6 - Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

A empresa não obteve nenhuma movimentação relevante ou que pudesse ser caracterizado como provisões, passivos contingentes ou ativos contingentes, de ocorrência provável ou possível, para reconhecimento nas demonstrações contábeis e, tampouco, para apresentação em notas explicativas.

7 - Outras informações relevantes

NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:497567
37115

Assinado de forma
digital por AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12
15:09:47 -03'00'

As demonstrações apresentadas referem-se à empresa matriz e filial, pois no processo de elaboração adotou-se o método de escrituração centralizado na matriz.

Goiânia, 31 de dezembro de 2023.

NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELIS:76637867187

Nueva Garcia Fidelis
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115

Assinado de forma digital por
AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2024.06.12 15:10:07 -03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ	
	03.182.153/0001-95	
NOME EMPRESARIAL MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2024 a 31/12/2024
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 27
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 8C.DA.90.08.05.4A.9E.D9.F3.23.2B.FF.0A.FF.04.BE.72.AA.FA.FA	
ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	03182153000195	MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA:03182153000195	908323715395684231 2	04/11/2024 a 04/11/2025	Sim
Contador	49756737115	AGUINABEL PEDRO DE MELO:49756737115	332313427857512000 2	07/05/2025 a 07/05/2026	Não

NÚMERO DO RECIBO:

8C.DA.90.08.05.4A.9E.D9.F3.23.2B.FF.
0A.FF.04.BE.72.AA.FA.FA-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 05/06/2025 às 11:39:49

EA.D4.0D.FA.A8.91.6F.4A
BF.5D.F4.88.FE.F6.6F.EF

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo nos termos do Decreto nº 9.555/2018, dispensando-se qualquer outra forma de autenticação. Este recibo comprova a autenticação.

NUVEA GARCIA
FIDELES:766378
67187

Assinado de forma digital por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187

AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:4975
6737115

Assinado de forma digital por AGUINABEL PEDRO DE MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 11:48:13 -03'00'

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 03.182.153/0001-95
 Número de Ordem do Livro: 27

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA

NIRE

CNPJ 03.182.153/0001-95

Número de Ordem 27

Natureza do Livro Livro Diário

Município GOIANIA

Data do arquivamento dos atos constitutivos 25/05/1999

Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária

Data de encerramento do exercício social 31/12/2024

Quantidade total de linhas do arquivo digital 61743

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA

Natureza do Livro Livro Diário

Número de ordem 27

Quantidade total de linhas do arquivo digital 61743

Data de inicio 01/01/2024

Data de término 31/12/2024

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 8C.DA.90.08.05.4A.9E.D9.F3.23.2B.FF.0A.FF.04.BE.72.AA.FA.FA-7, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 1 de 1

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: MB COMERCIAL ELETRO ELETRONICO LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 03.182.153/0001-95
Número de Ordem do Livro: 27
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 5.769.704,37	R\$ 7.119.775,97
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 3.504.392,03	R\$ 5.160.936,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 304.269,55	R\$ 124.082,46
CREDITOS		R\$ 1.112.253,77	R\$ 2.013.961,69
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INVESTIMENTOS		R\$ 582.804,29	R\$ 687.510,17
ESTOQUES		R\$ 1.505.064,42	R\$ 2.335.382,20
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 2.265.312,34	R\$ 1.958.839,45
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 1.792.589,73	R\$ 1.438.822,06
IMOBILIZADO		R\$ 472.722,61	R\$ 520.017,39
INTANGÍVEL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PASSIVO		R\$ 5.769.704,37	R\$ 7.119.775,97
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 797.111,05	R\$ 1.237.008,07
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		R\$ 269.577,69	R\$ 515.683,73
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 211.068,52	R\$ 312.822,16
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS		R\$ 15.489,92	R\$ 17.056,49
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 17.511,76	R\$ 19.252,91
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 108.593,38	R\$ 49.654,81
OBRIGAÇÕES C/ TITULAR		R\$ 174.869,78	R\$ 322.537,97
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 4.972.593,32	R\$ 5.882.767,90
CAPITAL SOCIAL		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00
RESERVAS		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
(+/-) RESULTADOS OBTIDOS		R\$ 4.612.593,32	R\$ 5.522.767,90

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 8C.DA.90.08.05.4A.9E.D9.F3.23.2B.FF.0A.FF.04.BE.72.AA.FA.FA-7, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 1 de 1

NUVEA GARCIA
FIDELES:766378671
Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187

AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:49756
737115
Assinado de forma
digital por AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05
11:48:40 -03'00'

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 15.227.901,62	R\$ 14.087.151,86
RECEITA C/ VENDA DE MERCADORIAS		R\$ 13.723.917,51	R\$ 12.101.149,32
RECEITA C/ SERVIÇO PRESTADO		R\$ 1.503.984,11	R\$ 1.986.002,54
(-) (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (2.828.805,59)	R\$ (2.641.933,46)
(-) ESTORNO DE TRIBUTOS C/ DEVOLUÇÕES VENDAS		R\$ 49.085,11	R\$ 0,00
(-) (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS		R\$ (497.533,95)	R\$ (569.293,05)
(-) (-) IPI S/ VENDAS		R\$ (172.968,41)	R\$ (188.866,10)
(-) (-) ICMS DIFAL S/ VENDAS		R\$ (558.562,56)	R\$ (111.565,11)
(-) (-) ISS S/ SERVIÇOS		R\$ (76.146,68)	R\$ (101.729,37)
(-) (-) COFINS S/ FATURAMENTO		R\$ (357.725,92)	R\$ (394.651,83)
(-) (-) PIS S/ FATURAMENTO		R\$ (91.561,39)	R\$ (85.507,91)
(-) (-) ICMS NORMAL S/ VENDAS		R\$ (988.223,12)	R\$ (1.026.854,18)
(-) (-) PROTEGE GOIÁS		R\$ (130.039,06)	R\$ (163.465,91)
(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS/ABATIMENTOS		R\$ (5.129,61)	R\$ 0,00
= RECEITA LÍQUIDA		R\$ 12.399.096,03	R\$ 11.445.218,40
(-) (-) CMV		R\$ (7.951.734,09)	R\$ (7.000.271,48)
(-) (-) CUSTO C/ MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (7.951.734,09)	R\$ (7.000.271,48)
(-) (-) CSP		R\$ (1.063.473,52)	R\$ (1.179.440,62)
(-) (-) CUSTOS DIRETOS DO PERÍODO		R\$ (926.088,67)	R\$ (766.228,09)
(-) (-) CUSTOS INDIRETOS DO PERÍODO		R\$ (137.384,85)	R\$ (413.212,53)
= LUCRO BRUTO		R\$ 3.383.888,42	R\$ 3.265.506,30
(-) (-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (2.065.136,11)	R\$ (1.047.850,68)
(-) DESPESAS COMERCIAIS		R\$ (209.913,81)	R\$ (203.569,34)
(-) PROPAGANDA E PUBLICIDADE		R\$ (133.065,57)	R\$ (159.215,36)
(-) BONIFICAÇÕES CONCEDIDAS CLIENTES		R\$ (27.977,54)	R\$ (15.032,48)
VEICULAÇÃO PUBLICIDADE EM RADIOS		R\$ (18.133,07)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS C/ PROJETOS MB		R\$ (26.337,11)	R\$ (29.321,50)
REMESSA DE BRINDES		R\$ (4.400,52)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (1.855.222,30)	R\$ (844.281,34)
(-) PRÓ-LABORE		R\$ (24.000,00)	R\$ (24.000,00)
(-) VIAGENS E ESTADAS		R\$ (44.181,68)	R\$ (2.333,55)
(-) ENERGIA ELÉTRICA		R\$ (41.469,34)	R\$ (21.893,10)
DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS		R\$ (1.539,95)	R\$ 0,00
(-) TARIFAS TELEFONICAS		R\$ (61.201,52)	R\$ (34.452,32)
(-) DESPESAS C/ AGUA/ESGOTO		R\$ (4.794,44)	R\$ (6.221,51)
(-) MATERIAL DE ESCRITÓRIO		R\$ (405,50)	R\$ (15.068,91)
DESPESAS C/ LICITAÇÕES		R\$ (21.874,25)	R\$ 0,00
(-) MATERIAL USO E CONSUMO		R\$ (0,00)	R\$ (9.779,81)
(-) SEGURANÇA E MONITORAMENTO		R\$ (9.364,52)	R\$ (12.297,07)
(-) SEGURO LOJA		R\$ (0,00)	R\$ (18.599,72)
(-) CONSULTA SPC/SERASA/CDL		R\$ (0,00)	R\$ (14.229,66)
(-) ALUGUEIS/CONDOMINIOS		R\$ (149.601,78)	R\$ (154.944,57)
(-) DESPESAS C/ DEPRECIações/AMORTIZAÇÕES		R\$ (70.209,21)	R\$ (110.251,31)
(-) HONORARIOS CONTABEIS		R\$ (35.651,13)	R\$ (39.195,00)
(-) PRESTADORES SERVIÇOS - PJ		R\$ (1.279.363,27)	R\$ (239.153,20)
(-) HONORARIOS ADVOCATICIOS		R\$ (64.271,42)	R\$ (65.966,79)
(-) PRESTADORES SERVIÇOS - PF		R\$ (0,00)	R\$ (41.476,64)
(-) IPTU		R\$ (12.158,50)	R\$ (12.217,30)
ISS RETIDO S/ SERVIÇOS		R\$ (912,00)	R\$ 0,00
PIS/COFINS/CSLL RETIDA		R\$ (1.875,34)	R\$ 0,00
IRPJ E CSLL DE PERÍODOS ANTERIORES		R\$ (17.956,08)	R\$ 0,00
(-) TAXAS JUCEG		R\$ (429,95)	R\$ (6.572,25)
(-) TAXA DE LICENÇA P/ FUNC. ESPONTANEO		R\$ (0,00)	R\$ (817,97)
(-) TAXA DE LICENÇA P/ EXPLOR. DE MEIOS PUBLIC.		R\$ (0,00)	R\$ (1.159,35)
(-) PROVISÃO P/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (6.315,46)	R\$ (6.139,68)
(-) PROVISÃO P/ 13° SALARIO		R\$ (4.084,77)	R\$ (4.283,72)
(-) PROVISÃO P/ INSS S/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (1.635,36)	R\$ (1.642,74)
(-) PROVISÃO P/ INSS S/ 13° SALARIO		R\$ (1.119,54)	R\$ (754,55)
(-) PROVISÃO P/ FGTS S/ FERIAS + 1/3 S/ FERIAS		R\$ (479,22)	R\$ (487,08)
(-) PROVISÃO P/ FGTS S/ 13° SALARIO		R\$ (328,07)	R\$ (343,54)
= RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ 1.318.752,31	R\$ 2.217.655,62
(+/-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ 109.518,77	R\$ 150.006,23
(-) TARIFAS BANCARIAS		R\$ (10.839,12)	R\$ (11.119,78)
(-) DESCONTO CONCEDIDOS		R\$ (4.446,05)	R\$ (8.089,91)
JUROS S/ MULTAS/ATRASO PGTO		R\$ (0,80)	R\$ 0,00
(-) IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ (18.861,76)	R\$ (22.882,42)
(-) JUROS S/ FINANCIAMENTOS		R\$ (9.677,52)	R\$ (3.225,98)
(-) PERDAS C/ INVESTIMENTOS REALIZADOS		R\$ (24.597,95)	R\$ (26.191,14)
RECEITA C/ JUROS DE APLICAÇÕES		R\$ 167.392,53	R\$ 0,00
RECEITAS C/ RECEBIMENTO JUROS		R\$ 0,00	R\$ 1.073,03
RECEITAS C/ DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		R\$ 1.995,02	R\$ 0,00
RECEITAS C/ APLICAÇÕES LONGO PRAZO		R\$ 8.554,42	R\$ 216.574,85
RECEITAS C/ DESCONTOS PAGAMENTO		R\$ 0,00	R\$ 3.867,44
RECEITAS C/ VALOR MORA RECEBIDO		R\$ 0,00	R\$ 0,14
(-) (-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (665,76)	R\$ (0,00)
AMOSTRA GRATIS		R\$ (665,76)	R\$ 0,00
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 37.596,21	R\$ 69.301,84
RECEITAS C/ MERCADORIAS BONIFICADAS		R\$ 14.839,76	R\$ 18.786,53
RECEITAS C/ OUTROS CRÉDITOS		R\$ 0,00	R\$ 18.764,50
RECEITAS C/ VENDAS DE BENS IMOBILIZADOS		R\$ 21.000,00	R\$ 28.600,00
DESCONTOS C/ FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 1.756,45	R\$ 3.150,81
= LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL		R\$ 1.465.201,53	R\$ 2.436.963,69
= RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR E CSLL		R\$ 1.465.201,53	R\$ 2.436.963,69
(-) (-) PROVISÕES PARA IR E CSLL		R\$ (579.764,76)	R\$ (626.788,07)
(-) PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA - IRPJ		R\$ (0,00)	R\$ (423.849,30)
(-) PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL LUCRO LIQUIDO - CSLL		R\$ (0,00)	R\$ (202.938,77)
(-) PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA - IRPJ		R\$ (385.391,52)	R\$ (0,00)
(-) PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL LUCRO LIQUIDO - CSLL		R\$ (194.373,24)	R\$ (0,00)
= LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		R\$ 885.436,77	R\$ 1.810.175,62
= LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 885.436,77	R\$ 1.810.175,62
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 885.436,77	R\$ 1.810.175,62

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Balço Patrimonial - BP em 31 de dezembro de 2024
Em R\$ mil

Ativo

	Nota	2024	2023
Ativo Circulante	5.1	5.160.936,52	3.504.392,03
Caixa e Equivalentes de Caixa		124.082,46	304.269,52
Disponível		124.082,46	304.269,52
Investimentos		687.510,17	582.804,29
Investimentos Temporários		687.510,17	582.804,29
Créditos		2.013.961,69	1.112.253,80
Créditos com Clientes		2.013.961,69	1.112.253,80
Estoques		2.335.382,20	1.505.064,42
Estoques de Mercadorias		2.335.382,20	1.505.064,42
Ativo Não Circulante		1.958.839,45	2.265.312,34
Realizável a Longo Prazo		1.438.822,06	1.792.589,73
Instrumentos Financeiros		1.438.822,06	1.792.589,73
Imobilizado	5.1.8	520.017,39	472.722,61
Bens Ativos Tangíveis		1.111.010,94	887.738,98
(-) Depreciações Acumuladas		(590.993,55)	(415.016,37)
Intangível		-	-
Softwares		11.778,89	11.778,89
(-) Amortizações Acumuladas		(11.778,89)	(11.778,89)
Total do Ativo		7.119.775,97	5.769.704,37

Passivo

	Nota	2024	2023
Passivo Circulante	5.2	1.237.008,07	797.111,05
Obrigações de Curto Prazo		1.237.008,07	797.111,05
Benefícios a Empregados e Administradores		17.056,49	15.489,92
Tributos a recolher		312.822,16	211.068,52
Outras Obrigações a pagar		19.252,91	17.511,76
Fornecedores		515.683,73	269.577,69
Instituições Financeiras		49.654,81	108.593,38
Dividendos a Pagar		322.537,97	174.869,78
Patrimônio Líquido	5.3	5.882.767,90	4.972.593,32
Capital Social		300.000,00	300.000,00
Capital Social Integralizado		300.000,00	300.000,00
Reservas de Lucros		60.000,00	60.000,00
Reserva Legal		60.000,00	60.000,00
(+/-) Lucros/(-)Prejuízos		5.522.767,90	4.612.593,32
(+) Lucros Acumulados		5.522.767,90	4.612.593,32
Total do Passivo		7.119.775,97	5.769.704,37

Goiânia, 31 de dezembro de 2024

NUVEA GARCIA
FIDELES:76637
867187
Assinado de forma digital
por NÚVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05
11:10:51 -03'00'
Nueva Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115
Assinado de forma digital
por AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 09:48:24
-03'00'
Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Demonstração do Resultado do Exercício - DRE em 31 de dezembro de 2024
Em R\$ mil

	Nota	2024	2023
(+) Receitas		11.445.218,40	12.399.096,03
(+) Receita líquida	2.1	11.445.218,40	12.399.096,03
(-) Custos incorridos		(8.179.712,10)	(9.015.207,61)
(-) CSP	2.2	(1.179.440,62)	(1.063.473,52)
(-) CMV		(7.000.271,48)	(7.951.734,09)
(=) Resultado bruto		3.265.506,30	3.383.888,42
(-) Despesas		(978.548,84)	(2.028.205,66)
(-) Despesas com vendas	2.3	(203.569,34)	(209.913,81)
(-) Despesas administrativas		(844.281,34)	(1.855.222,30)
(+/-) Outras receitas/despesas		69.301,84	36.930,45
(=) Resultado antes receitas despesas financeiras		2.286.957,46	1.355.682,76
(+/-) Resultado financeiro líquido		150.006,23	109.518,77
(+) Receitas financeiras	2.4	221.515,46	177.941,97
(-) Despesas financeiras		(71.509,23)	(68.423,20)
(=) Resultado antes dos tributos sobre o lucro		2.436.963,69	1.465.201,53
(-) Tributos sobre o lucro		(626.788,07)	(579.764,76)
(-) IRPJ e CSLL	2.5	(626.788,07)	(579.764,76)
(+) Lucro Líquido do Exercício		1.810.175,62	885.436,77

Goiânia, 31 de dezembro de 2024

NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
867187
Assinado de forma digital por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05 11:11:15 -03'00'
Nuvea Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO DE MELO
Assinado de forma digital por AGUINABEL PEDRO DE MELO
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 09:48:38 -03'00'
Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA

CNPJ: 03.182.153/0001-95

Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC Método Indireto em 31 de dezembro de 2024

Em (R\$)

	Nota	2024	2023
(+/-) Atividades Operacionais	3.1		
(+/-) Resultado líquido ajustado do período		1.986.152,80	982.561,32
(+/-) Variações nos ativos operacionais		(2.708.732,59)	1.265.255,84
(+/-) Variações nos passivos operacionais		351.167,40	(1.016.309,62)
(+/-) Fluxo líquido das atividades operacionais		(371.412,39)	1.231.507,54
(+/-) Atividades de investimentos	3.2		
(-) Aquisições de bens para o ativo imobilizado		(251.271,96)	(156.272,79)
(+/-) Redução/Aumento do Ativo Não circulante		353.767,67	(1.104.737,24)
(+/-) Fluxo líquido das atividades de investimentos		102.495,71	(1.261.010,03)
(+/-) Atividades de financiamentos	3.3		
(+) Aumento do Passivo Circulante		88.729,62	95.561,48
(+/-) Fluxo líquido das atividades de financiamentos		88.729,62	95.561,48
(+/-) Variação líquida do disponível		(180.187,06)	66.058,99
(+/-) Saldo inicial		304.269,52	238.210,53
(+/-) Saldo final		124.082,46	304.269,52
(+/-) Variação do caixa o equivalentes de caixa		(180.187,06)	66.058,99

Goiânia, 31 de dezembro de 2024

NUVEA GARCIA
FIDELES:76637
867187

Assinado de forma
digital por NUVEA
GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05
11:11:29 -03'00'

Nuvea Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115

Assinado de forma digital por
AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 09:48:53
-03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL em 31 de dezembro de 2024
Em R\$ mil

Histórico	Nota	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucro do Exercício	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2022		300.000,00	60.000,00	1.182.124,20	3.447.231,06	4.989.355,26
(+/-) Ajustes de exercícios anteriores	4.2	-	-	-	(2.198,71)	(2.198,71)
(+) Reversão de reserva de lucros		-	-	-	-	-
(+) Lucro líquido do exercício	4.4	-	-	885.436,77	-	885.436,77
(-) Dividendos propostos	4.3	-	-	-	(900.000,00)	(900.000,00)
(+/-) Variação no Capital Social		-	-	-	-	-
(+) Lucros acumulados	4.4	-	-	(2.067.560,97)	2.067.560,97	-
Saldo em 31/12/2023		300.000,00	60.000,00	0,00	4.612.593,32	4.972.593,32
(+/-) Ajustes de exercícios anteriores	4.2	-	-	-	(1,04)	(1,04)
(+) Reversão de reserva de lucros		-	-	-	-	-
(+) Lucro líquido do exercício	4.4	-	-	1.810.175,62	-	1.810.175,62
(-) Dividendos propostos	4.3	-	-	-	(900.000,00)	(900.000,00)
(+/-) Variação no Capital Social		-	-	-	-	-
(+) Lucros acumulados	4.4	-	-	(1.810.175,62)	1.810.175,62	-
Saldo em 31/12/2024		300.000,00	60.000,00	-	5.522.767,90	5.882.767,90

Goiânia, 31 de dezembro de 2024

NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867
187
Assinado de forma digital por
NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05 11:11:47
-03'00'
Nuvea Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Assinado de forma digital por
AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 09:49:10
-03'00'
Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

MB Comercial Eletro Eletronico LTDA
CNPJ: 03.182.153/0001-95
Coeficientes de Análises em 31 de dezembro de 2024

Coeficientes	Fórmulas	Valores	Resultados
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{5.160.936,52 + 1.438.822,06}{1.237.008,07 + 0,00}$	5,34
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{5.160.936,52}{1.237.008,07}$	4,17
Liquidez Seca	$\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{5.160.936,52 - 2.335.382,20}{1.237.008,07}$	2,28
Solvência Geral	$\frac{\text{Ativo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{7.119.775,97}{1.237.008,07 + 0,00}$	5,76

Goiânia, 31 de dezembro de 2024

NUVEA GARCIA
FIDELES:766378
67187
Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05 11:12:04
-03'00'
Nuvea Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115
Assinado de forma digital
por AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05 09:49:25
-03'00'
Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895

Notas Explicativas da MB Comercial Eletro Eletronico LTDA em 31 de dezembro de 2024

Esta Nota Explicativa será apresentada na ordem de cada demonstração contábil.

INFORMAÇÕES GERAIS

Domicílio da entidade: Goiânia - GO

Natureza das operações e principais atividades da entidade

A empresa **MB Comercial Eletro Eletronico LTDA**, cujo nome fantasia é **Nobreakcia**, atua nas seguintes atividades:

- ✓ Fabricação de aparelhos e equipamentos para distribuição e controle de energia elétrica;
- ✓ Manutenção de redes de distribuição de energia elétrica, instalação e manutenção elétrica;
- ✓ Instalação e manutenção de sistemas centrais de ar-condicionado, de ventilação e refrigeração;
- ✓ Instalações hidráulicas, sanitárias e de gás, comércio atacadista de outras máquinas e equipamentos não especificados anteriormente;
- ✓ Partes e peças, outras obras de instalações em construções não especificadas anteriormente;
- ✓ Aluguel de máquinas e equipamentos para escritórios;
- ✓ Atividades de monitoramento de sistemas de segurança eletrônico, outras atividades de serviços de segurança;
- ✓ Reparação e manutenção de computadores e de equipamentos periféricos,
- ✓ Reparação e manutenção de equipamentos eletroeletrônicos de uso pessoal e doméstico e serviços de engenharia.

Iniciou suas atividades em 20 de maio de 1999.

Regime de tributação: Lucro Presumido

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

As Demonstrações Financeiras apresentadas foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Por práticas contábeis compreende-se a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Desta feita, tais demonstrativos tiveram como base para suas elaborações:

- ✓ **NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas**
- ✓ **ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil.**

A administração da Entidade declara e confirma que todas as informações relevantes, próprias e constantes das demonstrações financeiras estão sendo evidenciadas e que correspondem às informações utilizadas pela sua gestão.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

1.1 - Base de apresentação

As demonstrações financeiras que estão sendo apresentadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), bem como as normas aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Tais demonstrativos tiveram como base para suas elaborações:

- ✓ **NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas**
- ✓ **ITG 2000 (R1) – Escrituração Contábil.**

Cabe ressaltar que as informações próprias das demonstrações financeiras correspondem às utilizadas pela administração da Entidade.

1.2 - Moeda funcional

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Real sendo a moeda funcional da Entidade.

1.3 - Regime

O regime adotado para reconhecimento dos fatos que incorreram no decurso do ano-calendário de 2024 foi o da “Competência”, exceto na elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC, pois foi utilizado o “Regime de Caixa”. Observou-se, também, o princípio contábil da “Oportunidade” para a mensuração e apresentação dos componentes patrimoniais com fulcro na produção de informações íntegras e tempestivas.

1.4 - Classificação dos elementos patrimoniais em circulante e não circulante

Os ativos e passivos apresentados no balanço patrimonial são classificados em circulantes e não circulantes.

Assim, a Entidade utiliza os seguintes critérios para classificação do ativo:

- (a) expectativa de realização do ativo, seja por consumo ou venda, seja a de que ocorra no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis;
- (b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- (c) o ativo for caixa ou uma aplicação financeira sem restrição de troca ou uso para liquidação de passivos.

Os demais ativos que não atendem os critérios expostos, são classificados como não circulantes.

No que diz respeito ao passivo, a Entidade utiliza o seguinte critério para sua classificação:

- (a) um passivo é classificado como circulante quando for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos são classificados como não circulantes.

1.5 - Ativos e Passivos Financeiros

A Entidade considera como ativos e passivos financeiros as seguintes rubricas:

- (a) caixa;
- (b) contas bancárias, certificados de depósitos bancários e ativos semelhantes;

- (c) contas, títulos e empréstimos a receber e a pagar;
- (d) ações, títulos públicos e letras negociáveis;
- (e) títulos de dívida e instrumentos semelhantes.

A entidade contabiliza os seus ativos e passivos financeiros somente quando se torna parte das disposições legais ou contratuais. Como são originados, basicamente, de valores a receber e a pagar oriundos de transação comercial com prazo igual ou inferior a um ano, não houve a necessidade de desconto a valor presente. Quanto a mensuração, é realizado ao custo, ou seja, pelo valor original da transação e gastos diretamente relacionados à aquisição (por exemplo, emolumentos e taxas de corretagem).

No que diz respeito as aplicações ou captações de recursos financeiros a valores prefixados ou não, os ativos e passivos financeiros são inicialmente registrados pelos valores efetivamente aplicados ou captados.

A partir da data da contabilização inicial, os valores dos ativos financeiros são acrescidos das receitas de juros, se houver, e diminuído dos valores recebidos.

1.6 - Estoques

Os estoques da Entidade são produtos eletrônicos para a comercialização no decurso do ano-calendário subsequente. A Entidade avalia os seus estoques pelo menor valor entre o custo de aquisição e o preço de venda estimado, diminuído das despesas de venda e dos custos para completá-los.

Por custo de aquisição de estoques, considera-se o preço de compra, de transformação, tributos não recuperáveis, transporte, manuseio e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de mercadorias, bens acabados, materiais e serviços, incluindo os incorridos para trazê-los para a localização e condições atuais. Tributos recuperáveis, descontos comerciais, abatimentos e outros itens similares são deduzidos na determinação dos custos de compra.

1.7 - Instrumentos Financeiros (Realizável a Longo Prazo)

Os instrumentos financeiros são ativos financeiros mantidos pela Entidade, isto é, investimentos em mercado de capitais (ações e fundos de investimentos) com fulcro na obtenção de caixa e equivalentes de caixa por meio de ganhos auferidos no prazo firmado nos contratos de origens.

Instrumento financeiro é entendido como qualquer contrato que dê origem a um ativo financeiro para a entidade e a um passivo financeiro ou instrumento patrimonial para outra Entidade.

Por ativo financeiro entende-se que é qualquer ativo que seja caixa, instrumento patrimonial de outra entidade, direito contratual de receber caixa ou outro ativo financeiro de outra entidade ou de troca de ativos financeiros ou passivos financeiros com outra entidade sob condições potencialmente favoráveis para a entidade ou um contrato que seja ou possa vir a ser liquidado por instrumentos patrimoniais da própria entidade.

Os ativos financeiros da Entidade são mensurados ao custo amortizado, uma vez que as seguintes condições foram atendidas:

- (a) os ativos financeiros são mantidos dentro de modelo de negócios cujo objetivo é manter ativos financeiros com o fim de receber fluxos de caixa contratuais; e
- (b) os termos contratuais dos ativos financeiros deu origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam, exclusivamente, pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.

Como esses instrumentos não atendem os critérios de reconhecimento no grupo investimentos do ativo não circulante, foi registrado no grupo realizável a longo prazo.

1.8 - Imobilizados

Os ativos imobilizados da Entidade são contabilizados, no seu reconhecimento inicial, pelo seu respectivo custo de aquisição ou construção.

O custo do ativo imobilizado compreende todos os seguintes custos:

- (a) seu preço de compra à vista, incluindo taxas legais e de corretagem, tributos de importação e tributos de compra não recuperáveis; e custo de materiais, mão de obra e encargos sociais, energia etc., no caso de sua construção;
- (b) quaisquer custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo no local e em condição necessária para que seja capaz de funcionar da maneira pretendida pela administração;
- (c) a estimativa inicial dos custos de desmontagem e remoção do item e de restauração da área na qual o item está localizado decorrentes da obrigação legal ou construtiva (deliberada pela empresa sem imposição legal e de conhecimento dos beneficiários).

Para a depreciação, utiliza-se o método linear para reconhecimento da perda da sua capacidade econômica.

Como expediente prático facultado pela norma, devido a relação custo/benefício, a Entidade utiliza os critérios estabelecidos pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil para a contabilização da depreciação, especificamente no que se refere ao valor depreciável, ao método de depreciação e à vida útil.

Cabe ressaltar que o uso desse expediente prático não distorce, materialmente, a representação adequada das demonstrações contábeis.

1.9 - Intangível

Os ativos intangíveis da Entidade são *softwares* adquiridos para suporte das atividades operacionais e gestão. Portanto, nota-se que os ativos intangíveis da Entidade não foram gerados internamente. Por ativo intangível entende-se que é um ativo não monetário identificável sem substância física.

O ativo intangível foi contabilizado, na data da sua aquisição, pelo respectivo custo, o qual compreende o preço de compra à vista mais os tributos não recuperáveis e gastos vinculados à necessidade de estarem prontos para sua utilização.

Para o reconhecimento, a Entidade observou a definição de ativo intangível e os seus critérios de reconhecimento. Os critérios de reconhecimento utilizados foram:

- (a) for provável geração de benefícios econômicos futuros esperados atribuíveis ao ativo serão gerados em favor da entidade; e
- (b) o custo do ativo possa ser mensurado com confiabilidade.

Após o reconhecimento inicial, o ativo intangível foi apresentado ao custo, menos eventual amortização acumulada.

1.10 - Redução ao valor recuperável (*impairment*) de ativos não financeiros

Os ativos não financeiros da Entidade não incorreram na aplicabilidade do valor recuperável, visto que a relação custo/benefício se tornaria dispendiosa. Desse modo, não se procedeu com *impairment*. Contudo, a sua não aplicabilidade não afetou a materialidade das demonstrações contábeis, uma vez que os itens que, porventura, incorreriam sua aplicação são de pouca representatividade, comparado ao patrimônio total da Entidade.

1.11 – Benefícios a empregados e administradores e seus encargos

Os benefícios a empregados, para Entidade, são todas as formas de remuneração proporcionadas por ela em troca dos serviços prestados pelos seus empregados e administradores durante o período do recebimento dos serviços. Já os encargos sociais são todos os derivados de legislação previdenciária e trabalhista vinculados aos benefícios. São reconhecidos, mensalmente, por competência, a despesa de todos os benefícios cujos direitos tenham sido adquiridos como resultado de serviços prestados para a Entidade. Esses benefícios correspondem às férias e 13º salário, bem como os encargos incidentes sob eles.

1.12 - Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os demais ativos e passivos apresentados nas demonstrações financeiras que não foram objetos de explanações anteriores, no que diz respeito às práticas contábeis adotadas, estão sendo evidenciados pelos valores de realizações, conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

1.13 - Receitas

As receitas da Entidade compreendem os valores justos das contraprestações, recebidas ou a receber, dos serviços prestados e dos produtos comercializados no período. Para o seu reconhecimento, utiliza-se o “Princípio da Competência”.

A Entidade mensura a receita líquida pelo valor de mercado da contraprestação recebida ou a receber, o que desconsidera o valor de qualquer desconto comercial, desconto financeiro por pagamento antecipado a terceiros, descontos e abatimentos por volume concedidos pela Entidade, tributos sobre receitas e sobre o valor adicionado. A Entidade registra a receita bruta e essas deduções, mas divulga somente a receita líquida. Não são inclusos na receita valores coletados em nomes de terceiros, como na forma de recebimentos por conta de serviços a serem prestados por terceiros.

Assim, as receitas com vendas de produtos são reconhecidas quando satisfeitas todas as seguintes condições:

- (a) a entidade tenha transferido para o comprador os riscos e benefícios mais significativos envolvidos (em geral, com a transferência do título legal ou transferência da posse para o comprador);
- (b) a entidade não mantenha envolvimento continuado na gestão dos produtos vendidos em grau normalmente associado à propriedade, nem efetivo controle de tais produtos;
- (c) o valor da receita pode ser mensurado de forma confiável;
- (d) é provável que os recebimentos com a transação fluirão para a entidade;
- (e) os custos incorridos ou a incorrer com relação à transação podem ser mensurados de forma confiável.

Já as receitas com prestações de serviços, a Entidade as apropria quando da transferência dos serviços ou dos seus benefícios ao cliente.

1.14 - Receitas e Despesas Financeiras

As receitas e despesas financeiras são apropriadas ao longo do tempo por regime de competência, com base na taxa efetiva de juros (método dos juros compostos), a não ser quando legal ou contratualmente houver a aplicação dos juros simples.

Desse modo, as receitas e despesas financeiras incorporam, além dos juros, as variações cambiais, variações monetárias e outras receitas ou despesas decorrentes de captação e aplicação de recursos financeiros, ou outros ativos e passivos ajustados a valor presente.

1.15 - Análise da despesa

A Entidade apresenta as despesas na demonstração do resultado com base na sua função. Assim, as despesas são agregadas de acordo com sua função, como parte do custo dos produtos e serviços vendidos, despesas de vendas etc.

1.16 - Tributos sobre o Lucro (IRPJ e CSLL)

A Entidade reconhece o IRPJ e a CSLL devidos sobre o lucro do exercício no passivo em contrapartida de despesa no resultado, evidenciada antes do lucro líquido. O IRRF e a CSLL recuperáveis, normalmente retidos pela prestação de serviços, são reconhecidos como tributos a recuperar no ativo. Se os valores pagos para os exercícios corrente e

passado excederem os valores a pagar para esses períodos, a Entidade reconhece esses valores excedentes ou antecipações como tributos a recuperar no ativo.

1.17 - Apuração do resultado do período

As transações de resultado tiveram como base para reconhecimento o “Regime de Competência” e obedeceu, também, o princípio da “Oportunidade”. As despesas e as receitas foram reconhecidas na demonstração do resultado com base na associação direta entre elas, isto é, reconhecimento simultâneo ou combinado das receitas e despesas que resultaram diretamente ou conjuntamente das mesmas transações ou outros eventos.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO

Itens das demonstrações contábeis

2 - Demonstração de Resultado do Exercício (DRE)

O modelo de apresentação da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) está estruturado pelo método funcional, isto é, por sua função (apresentados por meio de grupos de custos e despesas).

2.1 - Receita Líquida: são oriundas do exercício das atividades da Entidade, ou seja, da comercialização de mercadorias, bem como a prestação de serviço. Quanto ao reconhecimento, elas foram escrituradas com base no regime de competência, isto é, no momento de sua ocorrência. Cabe ressaltar que essa receita apresentada é o resultado da receita bruta auferida menos às suas deduções, tais como: devoluções de vendas, tributos sobre vendas e descontos incondicionais. Assim, apresenta-se seu detalhamento:

	2024	2023
(+) Receitas	14.087.151,86	15.227.901,62
(+) Receitas com venda de mercadorias	12.101.149,32	13.723.917,51
(+) Receitas com prestação de serviço	1.986.002,54	1.503.984,11
(-) Deduções	2.641.933,46	2.828.805,59
(-) Devoluções de vendas	569.293,05	420.278,46
(-) Tributos sobre vendas e serviços	2.072.640,41	2.408.527,13
(-) IPI	188.866,10	108.103,29
(-) ICMS	1.138.419,29	1.580.085,67
(-) ISS	101.729,37	76.146,68
(-) Cofins	394.651,83	422.591,04
(-) PIS	85.507,91	91.561,39
(-) Protege Goiás	163.465,91	130.039,06
(=) Receita líquida	11.445.218,40	12.399.096,03

2.2 - Custos: são compostos por custos com mercadorias vendidas, custos diretos e indiretos com prestações de serviços. Apresenta-se o detalhamento dos custos:

	2024	2023
(-) Custos	8.179.712,10	9.015.207,61
(-) Custos com mercadorias vendidas - CMV	7.000.271,48	7.951.734,09
(-) Custos com serviços prestados - CSP	1.179.440,62	1.063.473,52
(-) Custos diretos com serviços prestados	766.228,09	926.088,67
(-) Custos indiretos com serviços prestados	413.212,53	137.384,85
(=) Total dos custos do período	8.179.712,10	9.015.207,61

2.3 - Despesas operacionais: referem-se a gastos administrativos e de vendas, outras despesas administrativas gerais, sendo todas elas, relacionadas diretamente com a gestão do negócio. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
(-) Despesas com vendas	203.569,34	209.913,81
(-) Publicidade e propagandas	159.215,36	155.599,16
(-) Demais despesas comerciais	44.353,98	54.314,65
(-) Despesas administrativas	844.281,34	1.855.222,30
(-) Despesas com administradores	26.333,55	68.181,68
(-) Despesas com funcionamento	132.542,10	140.649,52
(-) Despesas com imóveis	154.944,57	149.601,78
(-) Depreciações do período	110.251,31	70.209,21
(-) Despesas com prestadores serviços	385.791,63	1.379.285,82
(-) Despesas tributárias	20.766,87	33.331,87
(-) Provisões trabalhistas	13.651,31	13.962,42
(+/-) Outras receitas/despesas	69.301,84	36.930,45
(+) Bonificações e venda bens ativos	66.151,03	35.839,76
(+) Receitas com recuperações despesas	3.150,81	1.756,45
(=) Total das despesas	978.548,84	2.028.205,66

2.4 - Receitas/Despesas financeiras: as receitas financeiras correspondem juros decorrentes de aplicações em instrumentos financeiros. Já as despesas, são aqueles gastos incorridos com instituições financeiras, em virtude dos seus serviços prestados, descontos concedidos a clientes e perdas com aplicações me capitais.

2.5 – Tributos sobre o resultado: referem-se aos tributos sobre o resultado obtido com o exercício das atividades operacionais da empresa. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
(-) Tributos sobre o lucro	626.788,07	579.764,76
(-) Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ	423.849,30	385.391,52
(-) Contribuição Social Lucro Líquido - CSLL	202.938,77	194.373,24
(=) Total dos custos do período	626.788,07	579.764,76

3 - Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) foi elaborada utilizando-se o método indireto.

3.1 - Fluxo das Atividades Operacionais: as atividades operacionais são as principais atividades geradoras de resultado da Entidade. Há uma variação negativa nos ativos operacionais de mercadorias que não afetaram o caixa. Essa variação decorre de transações de mercadorias entre matriz e filial. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
(+/-) Atividades Operacionais		
(+/-) Resultado líquido ajustado do período	1.986.152,80	982.561,32
(+) Lucro líquido do exercício	1.810.175,62	885.436,77
(+) Depreciação do período	175.977,18	97.124,55
(+/-) Variações nos ativos operacionais	(2.708.732,59)	1.265.255,84
(+/-) Créditos a Receber	(901.707,89)	876.847,50
(-) Tributos a compensar	-	35.642,00
(+) Aplicações Financeiras	(104.705,88)	(426.388,88)
(-) Estoques de Mercadorias	(830.317,78)	1.680.871,80
(-) Operações com mercadorias	(872.001,04)	(901.716,58)
(+/-) Variações nos passivos operacionais	351.167,40	-1.016.309,62
(+/-) Fornecedores de Mercadorias	246.106,04	(1.000.803,14)
(+) Tributos a Recolher	101.753,64	(17.517,01)
(+) Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	1.566,57	1.467,83
(+) Outras Obrigações a Pagar	1.741,15	542,70
(+/-) Fluxo líquido das atividades operacionais	(371.412,39)	1.231.507,54

3.2 - Fluxo das Atividades de Investimentos: as atividades de investimento são a aquisição ou alienação de ativos de uso e outros investimentos. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
(+/-) Atividades de investimentos		
(-) Aquisições de bens para ativo imobilizado	(251.271,96)	(156.272,79)
(-) Veículos	(133.848,80)	(99.274,82)
(-) Móveis e Utensílios	(15.872,50)	-
(-) Máquinas e Equipamentos	(90.242,66)	(56.997,97)
(-) Computadores e Periféricos	(11.308,00)	-
(+/-) Redução/Aumento Ativo Não circulante	353.767,67	-1.104.737,24
(+/-) Instrumentos Financeiros	353.767,67	(1.104.737,24)
(+/-) Fluxo líquido atividades investimentos	102.495,71	-1.261.010,03

3.3 - Fluxo das Atividades de Financiamentos: as atividades de financiamento são as atividades que resultam das alterações no tamanho e na composição das obrigações com instituições financeiras, bem como com o titular da Entidade. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
(+/-) Atividades de financiamentos		
(+) Aumento do Passivo Circulante	88.729,62	95.561,48
(+) Aquisição de financiamentos	(58.938,57)	66.919,44
(+) Dividendos a pagar	147.668,19	28.642,04
(+/-) Fluxo líquido atividades financiamentos	88.729,62	95.561,48

4 - Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido – (DMPL)

4.1 - Transferência para Lucros Acumulados: é a transposição do saldo do lucro auferido no exercício anterior para a conta de Lucros Acumulados.

4.2 - Ajustes de Exercícios Anteriores: refere-se a valor que referente a saldo de aplicações financeiras do qual estava superavaliado no grupo do ativo, bem como ajuste na conta de ICMS a pagar. Diante disso, procedeu-se com lançamento de ajuste.

4.3 - Distribuição de Lucros: parte do saldo de lucros acumulados foi distribuído a titular empresa no decorrer do ano-calendário.

4.4 – Lucros do Exercício: lucro auferido no exercício.

5 - Balanço Patrimonial (BP)

5.1 – Ativo

5.1.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa: constitui-se de numerários em espécie e depósitos bancários.

5.1.2 - Clientes a receber: créditos em posse de terceiros oriundos da comercialização de mercadorias, bem como da prestação de serviços.

5.1.3 - Outros créditos: são compostos por créditos de tributos a compensar.

5.1.4 – Investimentos Temporários: são aplicações financeiras de altíssima liquidez.

5.1.5 - Estoques de mercadorias: compõem-se de mercadorias para revenda, tendo dois estoques, o estoque loja e estoque depósito fechado – filial-. O método de inventário adotado é o periódico sendo realizado ao final de cada exercício social. Diante de avaliações realizadas, o valor do estoque não se encontra superior ao valor realizável líquido, sendo assim, não foi necessário realizar ajuste.

5.1.6 - Realizável a Longo Prazo Instrumentos Financeiros: são aplicações financeiras em mercado de capitais, tais como: ações, fundos de investimentos e CDB.

5.1.8 - Imobilizados: estão demonstrados pelo custo de aquisição ou custo de construção, que compreende também os custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo em condições de operação, bem como a estimativa dos custos com desmontagem e remoção do imobilizado e de restauração do local onde está localizado, deduzido da depreciação acumulada.

O método de depreciação utilizado é o linear, aplicando-se as seguintes taxas de depreciações nos bens em operações:

- Máquinas e equipamentos: 20% a.a;
- Computadores e periféricos: 20% a.a;
- Móveis e utensílios: 20% a.a;
- Bens em comodato: 20% a.a;
- Instalações: 20% a.a;
- Telefone: 20% a.a;
- Veículos: 20% a.a;

Os bens estão projetados para consumo de sua capacidade econômica por período de cinco anos. Apresenta-se o detalhamento:

	2024	2023
Imobilizados	520.017,39	472.722,61
Bens em operações	1.111.010,94	887.738,98
Computadores e Periféricos	136.314,43	125.006,43
Máquinas e Equipamentos	280.971,08	190.728,42
Móveis e Utensílios	56.387,89	40.515,39
Veículos	374.315,90	268.467,10
Instalações	3.025,00	3.025,00
Bens concedidos em comodato	254.700,00	254.700,00
Telefone	5.296,64	5.296,64
(-) Depreciações Acumuladas	590.993,55	415.016,37
(-) Computadores e Periféricos	97.001,36	81.818,18
(-) Máquinas e Equipamentos	119.502,11	87.557,52
(-) Móveis e Utensílios	54.085,27	41.901,73
(-) Veículos	162.703,37	96.977,50
(-) Telefone	5.296,64	5.296,64
(-) Instalações	3.025,00	3.025,00
(-) Bens concedidos em comodato	149.379,80	98.439,80
(=) Total do Imobilizado	520.017,39	472.722,61

5.1.9 - Intangível: compõe-se de *Softwares* para suporte nas atividades operacionais.

O método de amortização utilizado é o linear, aplicando se a seguinte taxa de amortização no item:

- *Softwares*: 20% a.a.

O bem está projetado para consumo de sua capacidade econômica por período de cinco anos. O item em operação será totalmente amortizado, não possuindo valor residual.

5.2 – Passivo

5.2.1 -Fornecedores: são constituídas por obrigações com fornecedores de mercadorias e serviços.

5.2.2 – Tributos a recolher: são tributos decorrentes das atividades operacionais da Entidade, tais como: ICMS, Pis, Cofins, IRPJ, CSLL, ISS, Protege Goiás, IPI e tributos retidos.

5.2.3 – Benefícios a empregados e administradores: são compostas por obrigações com funcionários, bem como os encargos incidentes sob essas obrigações.

5.2.4 – Outras obrigações: são obrigações com prestadores de serviços e com bens de terceiros.

5.2.5 – Instituições Financeiras: refere-se a financiamento para aquisição de bem do ativo imobilizado.

5.2.6 – Dividendos a Pagar: são dividendos a pagar para o titular empresa.

5.3 - Patrimônio Líquido

5.3.1 - Capital social: permanece com o saldo do exercício anterior, não ocorrendo nenhuma variação, tanto a aporte, quanto a quadro societário.

5.3.2 - Reserva constituída: não houve movimentação na conta de Reserva Legal no ano-calendário de 2024.

5.3.3 - Lucros Acumulados/Exercício: compõem-se de saldo acumulados de exercícios anteriores e do lucro líquido obtido no período, todos disponíveis para distribuição.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

6 - Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

A empresa não obteve nenhuma movimentação relevante ou que pudesse ser caracterizado como provisões, passivos contingentes ou ativos contingentes, de ocorrência provável ou possível, para reconhecimento nas demonstrações contábeis e, tampouco, para apresentação em notas explicativas.

7 - Outras informações relevantes

NUVEA GARCIA
FIDELES:76637
867187

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05
11:16:59 -03'00'

AGUINABEL
PEDRO DE
MELO:4975
6737115

Assinado de forma
digital por
AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05
09:53:48 -03'00'

As demonstrações apresentadas referem-se à empresa matriz e filial, pois no processo de elaboração adotou-se o método de escrituração centralizado na matriz.

Goiânia, 31 de dezembro de 2024.

NUVEA GARCIA
FIDELES:7663786
7187

Assinado de forma digital
por NUVEA GARCIA
FIDELES:76637867187
Dados: 2025.06.05 11:17:16
-03'00'

Nuea Garcia Fideles
Administradora

AGUINABEL PEDRO
DE
MELO:49756737115

Assinado de forma digital
por AGUINABEL PEDRO DE
MELO:49756737115
Dados: 2025.06.05
09:54:06 -03'00'

Aguinabel Pedro de Melo
Contador - CRC GO nº 010895