

		ADD VALUE PARTICIPAÇÕES				
		CNPJ : 10.864.910/000176				
Balancete de Verificação findos nos períodos de 31/08/2022 e de 31/12/2022						
ATIVO		12/2022	07/2022	PASSIVO	12/2022	07/2022
Ativo Circulante		22.364.652,85	11.505.859,12	Passivo Circulante	21.337.950,27	11.007.874,18
Caixa e Equivalentes de Caixa		380.333,08	1.216.912,37	Obrigações a Fornecedores	19.235.227,56	9.992.381,42
Caixa e Bancos		226.844,98	71.908,93	Fornecedores de Mercadorias e Serviços	5.635.504,01	1.035.546,67
Aplicações Financeira		153.488,10	1.145.003,44	Empréstimos	-	2.000.000,00
				Fornecedores Estrangeiros	13.599.723,55	6.956.834,75
Clientes		9.236.163,87	6.270.043,19	Obrigações Trabalhistas e Tributárias	2.096.033,62	964.510,83
Clientes		9.236.163,87	6.270.043,19	Obrigações Trabalhistas e Sociais	320.830,78	557.274,02
				Obrigações Tributárias	1.775.202,84	407.236,81
Outros Créditos		2.522.629,92	1.095.778,07	Outras obrigações	6.689,09	50.981,93
Importações em Andamento		-	-	Contas a Pagar	6.689,09	50.981,93
Adiantamentos Fornecedores		82.335,54	50.886,52			
Adiantamentos Folha		8.030,06	107.750,28	Passivo Não Circulante	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar		2.423.365,62	385.780,58	Depósitos judiciais	-	-
Partes Relacionadas		-	524.000,00	Rescisão Contratual	-	-
Despesas Antecipadas		8.898,70	27.360,69			
Estoque		10.225.525,98	2.923.125,49	Patrimônio Líquido	3.472.523,64	1.099.398,50
Estoque		10.225.525,98	2.923.125,49	Capital Social	300.000,00	300.000,00
				Lucros Acumulados	2.762.411,70	2.762.411,70
Ativo Não Circulante		2.445.821,06	601.413,56	Lucros distribuidos no período	(3.480.500,00)	(2.680.500,00)
Outros valores de ativos		328.602,16	318.953,91	Resultado do Exercício	3.890.611,94	717.486,80
Depósitos judiciais		328.602,16	318.953,91	Ajuste de exercicios anteriores.	-	-
Imobilizado		52.167,83	43.969,93			
Edifícios		-	-			
Bens Moveis		126.379,18	110.728,23			
(-) Depreciação Acumulada		(74.211,35)	(66.758,30)			
Intangivel		513.814,57	234.989,72			
Softwares		595.940,80	242.490,75			
Bens e Direitos Intangiveis		-	-			
Intangivel em andamento		-	-			
Amortizações		(82.126,23)	(7.501,03)			
Investimentos		1.551.236,50	3.500,00			
Outros Investimentos		1.551.236,50	3.500,00			
TOTAL DO ATIVO		24.810.473,91	12.107.272,68	TOTAL DO PASSIVO	24.810.473,91	12.107.272,68

São Paulo, 30 de Dezembro de 2022

LEANDRO MANOEL APARICIO  
Sócio Administrador  
CPF 214.406.938-70

Adijara Rossi  
Tec.Contabil  
CRC 1SP224895/O-2

ADD VALUE PARTICIPAÇÕES	
CNPJ : 10.864.910/000176	
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO NOS PERÍODOS FINDOS EM 31/12/2022	
	12/2022
<b>RECEITAS</b>	<b>52.144.084,10</b>
Vendas de Mercadorias	1.266.376,10
Serviços prestados	50.877.708,00
<b>(-) Deduções</b>	<b>(2.992.042,91)</b>
(-) Deduções de vendas	3.042,64
(-) Deduções de vendas de mercadorias	(248.791,96)
(-) Deduções de Prestação de serviços	(2.746.293,59)
	-
	-
	-
<b>(-) Custo Das Mercadorias Vendidas</b>	<b>(35.544.803,88)</b>
CMV	(35.544.803,88)
<b>=LUCRO BRUTO</b>	<b>13.607.237,31</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(13.003.422,59)</b>
(-) Despesas Publicidade	(26.308,47)
(-) Despesas perdas no recebimento	(301.018,44)
(-) Despesas com pessoal	(5.032.366,80)
(-) Despesas propaganda e publicidade	(1.280.323,64)
(-) Despesas Viagens e representações	(154.642,44)
(-) Despesas ocupação	(52.204,69)
(-) Depreciação	(99.546,61)
(-) Utilidades e Serviços	(91.197,94)
(-) Despesas Gerais	(1.434.999,80)
(-) Despesas Serviços profissionais	(4.512.074,23)
(-) Despesas Não dedutíveis	(443,52)
(-) Despesas Veículos	(7.605,30)
(-) Despesas Tributárias	(10.690,71)
(+) Outras receitas	
<b>= RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>603.814,72</b>
<b>= EBITDA</b>	<b>703.361,33</b>
<b>= EBITDA</b>	<b>1,349%</b>
(+) Receitas financeiras	3.813.853,62
(-) Despesas financeiras	(889.659,77)
(+) Ganho equivalencia	1.547.736,50
<b>= RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE LUCRO</b>	<b>5.075.745,07</b>
(-)Provisão com IRPJ	(865.068,48)
(-)Provisão com CSLL	(320.064,65)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.890.611,94</b>

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos  
em 31/12/2021 a 30/09/2022**



**ADD VALUE PARTICIPAÇÕES**  
**CNPJ : 10.864.910/000176**

Descrição	Capital social	Lucros Distribuidos	Reservas de lucro	Reserva de capital	Lucros acumulados	Total patrimônio líquido
<b>Saldos em 31/08/2022</b>	<b>300.000</b>	<b>(2.680.500)</b>	-	-	<b>2.762.412</b>	<b>381.912</b>
Reserva de Lucros exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-
Baixa de resultados distribuídos anteriormente	-	-	-	-	-	-
Ajustes Lei 11.638/07	-	-	-	-	-	-
Realização da depreciação da reavaliação	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	(800.000)	-	-	3.890.612	3.090.612
Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos em 30/09/2022</b>	<b>300.000</b>	<b>(3.480.500)</b>	-	-	<b>6.653.024</b>	<b>3.472.524</b>

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.**

LEANDRO MANOEL APARICIO  
Sócio Administrador  
CPF 214.406.938-70

Adjara Rossi  
Tec Contábil  
CRC 1SP224895/O-2

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ENCERRADO EM 31/12/2022**

---

Total do Ativo Circulante	22.364.652,85
Total do Realizável a Longo Prazo	328.602,16
Total do Ativo Imobilizado	2.117.218,90
Total do Passivo Circulante	21.337.950,27
Total do Passivo Não Circulante	-
Total do Patrimônio Líquido	3.472.523,64
Receita Total	52.144.084,10
Disponível Imediato	380.333,08

*Valores em Reais*

---



## 1. ÍNDICE DE LIQUIDEZ

**Objetivo:** Avaliar o rendimento obtido pela empresa em determinado período.

### 1.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

Indica o que a sociedade possui de disponível para cada Real de dívidas com terceiros no curto prazo.

$$Li = \frac{\text{Disponível}}{\text{Passivo Circulante}}$$

**R\$ 0,02**

### 1.2. LIQUIDEZ CORRENTE

Indica o que a sociedade possui a curto prazo para o pagamento de cada Real de dívidas a curto prazo

$$Lg = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

**R\$ 1,05**

### 1.4. LIQUIDEZ GERAL

Indica o que a sociedade possui para o pagamento de cada Real de dívidas

$$Lg = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável L. Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível L. Prazo}}$$

**R\$ 1,06**

### 1.5. SOLVÊNCIA GERAL

Indica o que a sociedade possui para cada Real de dívidas totais com terceiros (Passivo Exigível).

$$SG = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível L. Prazo}}$$

**R\$ 1,15**

#### Grau de Solvência - Valores de Referência

**Igual a um,** a empresa está operando em estado de pré-insolvência (Situação Nula)

**Menor que um,** a empresa está em estado de passivo a descoberto

**Maior que um,** quanto mais elevado melhor a situação da empresa



## 2. ÍNDICES DE RENTABILIDADE

**Objetivo:** Avaliar o rendimento obtido pela empresa em determinado período.

### 2.1. MARGEM DE LUCRO

Indica o que a sociedade lucrou para cada Real vendido.

$$ML = \frac{\text{Resultado do exercício}}{\text{Receita Líquida}}$$

R\$ 0,08

### 2.2. MARGEM DE LUCRO BRUTO

Indica o quanto representa o lucro bruto em relação às vendas brutas.

$$MLB = \frac{\text{Lucro Bruto}}{\text{Vendas}}$$

0,26

### 2.3. MARGEM DE LUCRO LÍQUIDO

Indica o quanto representa o lucro líquido em relação às vendas brutas.

$$MLB = \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Vendas}}$$

R\$ 0,07

### 2.4. MARGEM DE LUCRO OPERACIONAL

Indica o quanto representa o lucro operacional em relação às vendas brutas.

$$MLB = \frac{\text{Lucro Operacional}}{\text{Vendas}}$$

R\$ 0,01

### 2.5. RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

Indica o valor retornado para os investidores ou proprietários para cada Real investido.

$$\text{Taxa} = \frac{\text{Resultado do Exercício}}{\text{Patrimônio Líquido}}$$

R\$ 1,12

### 2.6. RENTABILIDADE DO ATIVO FINAL

Indica o retorno do lucro líquido sobre o valor do ativo total.

$$\text{Taxa} = \frac{\text{Lucro do Exercício}}{\text{Ativo Total}}$$

R\$ 0,16



### 3. ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO

**Objetivo:** O endividamento indica o montante dos recursos de terceiros que está sendo usado, na tentativa de gerar lucros. Da í a necessidade de verificar-se o grau de endividamento e a capacidade de pagamento da empresa. O Grau de endividamento mede, portanto, a proporção dos ativos totais financiada por terceiros

#### 3.1. GRAU DE ENDIVIDAMENTO

Indica o volume da participação do capital de terceiros no capital próprio da empresa.

$$ET = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a L. Prazo}}{\text{Patrimonio Líquido}}$$

**614%**

#### 3.2. GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL

Indica o volume de capital de terceiros no curto prazo.

$$ECP = \frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{Patrimonio Líquido}}$$

**614%**

#### 3.3. PARTICIPAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS NO ATIVO TOTAL

Indica o volume de capital de terceiros nos investimentos totais da empresa

$$ECP = \frac{\text{Passivo Circ.} + \text{Exig. Longo Prazo}}{\text{Ativo Total}}$$

**86%**

#### 3.4. GARANTIA DE CAPITAL DE TERCEIROS

Indica quanto as obrigações representam do patrimônio líquido

$$ECP = \frac{\text{Passivo Circ.} + \text{Exig. Longo Prazo}}{\text{Patrimônio Líquido}}$$

**614%**

# ANÁLISE DE INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS

ADD VALUE PARTICIPAÇÕES

CNPJ : 10.864.910/000176

Ano Calendário 2022

ATIVIDADES

## Prazo Médio de Recebimento de Vendas (PMRV)

$$\frac{\text{Saldo Clientes médio X 360}}{\text{Total Vendas}} = \frac{3.325.018.993,20}{52.144.084,10}$$

Indica que o prazo médio de recebimento **DE VENDAS** corresponde a ..... **64 dias.**

## Prazo Médio de Pagamento de Compras (PMPC)

$$\frac{\text{Saldo Fornecedores médio x 360}}{\text{Total de compras}} = \frac{6.924.681.921,60}{35.544.803,88}$$

Indica que o prazo médio de pagamento **DE COMPRAS** corresponde a ..... **195 dias**

O ideal é que o prazo médio de recebimentos seja sempre inferior ao prazo médio de pagamentos, para um fluxo de caixa positivo.

## Prazo Médio de Permanência dos Estoques

$$\frac{\text{Estoque médio x 360}}{\text{CMV}} = \frac{3.681.189.352,80}{35.544.803,88}$$

Indica que o prazo médio de permanência em estoques corresponde a ..... **104 dias**