



I S CAMPOS ATACADISTA E DISTRIBUIDORA LTDA

Rodovia PA 160 KM 3 S/N - PARAUPEBAS/PA - Brasil

CNPJ: 09.634.089/0001-12

I.E. 15.274.339-1

Folha 1

As demonstrações contábeis se referem a uma entidade individual e estão apresentadas em moeda corrente nacional (Real).

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2024 - período de 01/01/2024 a 31/12/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	31/12/2024	31/12/2023	PASSIVO	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE	118.618.968,10	118.291.929,47	PASSIVO CIRCULANTE	142.779.335,05	104.049.464,51
DISPONIBILIDADES.....	6.287.133,46	16.189.693,12	Fornecedores.....	50.797.781,24	28.504.022,96
Bens Numéricos.....	495.343,95	1.249.201,60	Operações FORTFAIT.....	14.233.564,73	14.233.564,73
Depósitos Bancários.....	5.671.461,57	15.455.759,93	Devolução de Compras.....	-	-
Duplicatas Descontadas.....	120.327,94	(515.268,41)	Impostos e Contribuições a Recolher.....	-	-
CRÉDITOS.....	39.293.098,04	30.030.854,99	Salários e Honorários a Pagar.....	14.050.127,40	7.087.062,29
Clientes.....	19.029.974,21	20.556.159,66	Instituições Financeiras.....	51.208.663,75	42.592.703,17
Outros Créditos.....	671.784,52	(935,25)	Adiantamento Clientes.....	9.249.134,34	8.485.800,32
Cheques em Cobrança.....	-	-	Outras contas a pagar.....	3.240.063,59	3.146.311,04
Cartões de Crédito.....	-	-	CSLL a Recolher.....	-	-
Impostos a recuperar.....	1.534.848,54	1.236.117,66	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	80.878.292,34	97.585.087,08
Adiantamentos a Funcionários.....	-	-	Empréstimos.....	9.754.829,62	31.025.748,63
Adiantamentos a Terceiros.....	18.056.490,77	8.239.512,92	Provisão para Contingências Trabalhistas....	-	-
ESTOQUES.....	73.038.736,60	72.071.381,36	MacreBank Baru FIDC.....	3.372.743,16	8.144.377,30
Estoque.....	73.038.736,60	72.071.381,36	IRPJ e CSLL Diferidos.....	18.200.884,96	19.091.105,52
Peças.....	-	-	Impostos e Contribuições a Recolher.....	49.549.834,60	39.323.855,63
Mercadorias em trânsito.....	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.777.046,74	58.568.196,62
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE.....	-	-	CAPITAL REALIZADO.....	14.000.000,00	14.000.000,00
Despesas a Apropriar.....	-	-	Capital Social.....	14.000.000,00	14.000.000,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	135.815.706,03	141.910.818,74	RESERVAS.....	(40.695.688,12)	(15.723.570,00)
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....	230.827,19	230.827,19	Reservas de Lucros.....	3.207.254,13	3.207.254,13
Consórcios em andamento.....	230.827,19	230.827,19	Resultado do Exercício.....	(43.902.942,25)	(18.930.824,13)
INVESTIMENTOS.....	1.020.000,00	1.020.000,00	AJUSTE DE AVALIAÇÃO.....	57.472.734,86	60.291.766,62
Investimentos.....	1.020.000,00	1.020.000,00	Ajuste de Avaliação Patrimonial.....	57.472.734,86	60.291.766,62
IMOBILIZADO.....	133.803.310,00	139.534.436,29	TOTAL	254.434.674,13	260.202.748,21
INTANGÍVEL.....	761.568,84	1.125.555,26			
TOTAL	254.434.674,13	260.202.748,21			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2024	31/12/2023
1 RECEITA OPERACIONAL BRUTA.....	382.052.224,14	435.170.377,20
Vendas de Mercadorias.....	378.050.987,19	426.003.790,50
Outras Receitas.....	4.001.236,95	9.166.586,70
2 DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA.....	(35.325.918,23)	(45.008.966,66)
(-)Impostos Incid.s/Vendas e Dev.Vendas.....	(35.325.918,23)	(45.008.966,66)
= RECEITA LÍQUIDA VENDAS/SERVIÇOS.....	346.726.305,91	390.161.410,54
3 CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS.....	(286.165.772,09)	(305.788.916,89)
= LUCRO BRUTO.....	60.560.533,82	84.372.493,65
4 DESPESAS OPERACIONAIS.....	(63.698.461,84)	(70.431.492,56)
Despesas Administrativas.....	(58.304.928,87)	(64.396.268,82)
Despesas c/Vendas.....	(6.914.611,97)	(7.615.849,48)
Outras Receitas Operacionais.....	1.521.079,00	1.580.625,74
5 Depreciação e Amortização.....	(8.571.696,38)	(8.858.794,37)
6 Resultado financeiro.....	(13.241.686,95)	(22.472.121,52)
Despesas Financeiras.....	(14.661.817,08)	(24.009.535,35)
Receitas financeiras.....	1.420.130,13	1.537.413,83
= LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO.....	(24.951.311,35)	(17.389.914,80)
Outras Receitas.....	(0,00)	(103.000,00)
Outras Despesas.....	(144.459,22)	(549.534,27)
Despesas Recuperação Judicial.....	(3.585.599,87)	-
= LUCRO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	(28.681.370,44)	(18.042.449,07)
Provisão p/Contribuição Social.....	-	(28.128,61)
= LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA.....	(28.681.370,44)	(18.070.577,68)
Provisão p/Imposto de Renda.....	-	(45.005,78)
= LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	(28.681.370,44)	(18.115.583,46)

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS ACUMULADOS

	31/12/2024	31/12/2023
Saldo Início Exercício.....	(18.930.824,13)	(3.882.368,51)
Ajustes Exercícios Anteriores.....	-	-
Distribuição de Lucros.....	-	-
Reserva de Incentivos Fiscais.....	-	-
Depreciação Ajuste a Valor Presente.....	3.709.252,32	3.067.127,84
Resultado Líquido Exercício.....	(28.681.370,44)	(18.115.583,46)
Saldo Final do Exercício.....	(43.902.942,25)	(18.930.824,13)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 - Contexto Operacional

A empresa I S CAMPOS ATACADISTA E DISTRIBUIDORA LTDA, é uma sociedade limitada, com objeto social definido pela sua atividade principal de Comércio varejista e atacadista de produtos alimentícios, com domicílio à Rodovia PA 160, S/N - KM 03 Parauapebas/PA - Brasil.

Nota 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Resolução CFC 1.255/2009 (NBC T 19.41).

As práticas contábeis modificadas em função das alterações na legislação societária não afetaram o Resultado ou Patrimônio Líquido da empresa.

As alterações ocorreram somente em relação à reclassificação entre itens do Ativo, Passivo, bem como da eliminação do grupo de Resultado Não Operacional na Demonstração do Resultado do Exercício.

Nota 3 - Principais Procedimentos Contábeis

3.1-O estoque de veículos está avaliado pelo custo específico de aquisição e o estoque foi avaliado pelo custo médio de aquisição.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	31/12/2024
I - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do Período.....	(28.681.370,44)
Ajustes do Resultado do Período.....	8.571.988,90
(+) Despesas que não afetam o caixa.....	8.571.696,38
Depreciações.....	8.571.696,38
(-) Receitas que não afetam o caixa.....	292,52
Lucro na venda de Imobilizado.....	292,52
Lucro Líquido Ajustado.....	(20.109.381,54)
Aumento / Redução de Ativos.....	(10.229.598,29)
Varição de Duplicatas a Receber.....	1.526.185,45
Varição Outros Créditos.....	(672.719,77)
Varição Cheques a Receber.....	-
Varição Cartões de Crédito.....	-
Varição de Impostos a Recuperar.....	(298.730,88)
Varição de Adiantamentos.....	-
Varição de Adiantamento a Terceiros.....	(9.816.977,85)
Varição dos Estoques.....	(967.355,24)
Varição de Despesas a Apropriar.....	-
Aumento / Redução de Passivos.....	17.458.951,53
Varição de Fornecedores.....	22.293.758,28
Operações FORTFAIT.....	-
Varição de Impostos e Contribuições a Recolher.....	-
Varição de Salários e Honorários a Pagar.....	6.963.065,11
Varição nas Instituições Financeiras.....	8.615.960,58

Composição do Estoque:	31/12/2024
Bebidas.....	R\$ 13.308.495,26
Alimentos Cesta Básica.....	R\$ 8.300.309,14
Merceria.....	R\$ 7.490.321,10
Limpeza.....	R\$ 5.933.820,72
Utilidades Domésticas e Pet Shop.....	R\$ 6.185.908,58
Frios e Laticínios.....	R\$ 2.889.217,94
Produtos Matinais.....	R\$ 6.290.015,28
Perfumaria e Higiene Pessoal.....	R\$ 6.111.654,81
Merceria Biscoito e Sobremesa.....	R\$ 6.019.103,88
Fraldas e Descartáveis.....	R\$ 5.326.620,17
Hortifrutis e Ovos.....	R\$ 2.916.281,27
Combustíveis.....	R\$ 1.578.862,62
Uso e Consumo Revenda.....	R\$ 252.982,44
Uso e Consumo.....	R\$ 323.722,13
Descontinuado.....	R\$ 111.421,27
Total	R\$ 73.038.736,61
3.2-O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada linearmente sobre o custo corrigido e as taxas aplicáveis obedecem as fixadas em lei.	
Composição do Imobilizado:	31/12/2024
Terrenos.....	R\$ 18.054.868,94
Edifícios.....	R\$ 29.623.722,19
Máquinas e Equipamentos.....	R\$ 12.169.305,45
Moveis e Utensílios.....	R\$ 4.395.858,29
Equipamentos de Informática.....	R\$ 3.539.753,47
Veículos.....	R\$ 2.002.913,93



I S CAMPOS ATACADISTA E DISTRIBUIDORA LTDA

Rodovia PA 160 KM 3 S/N - PARAUPEBAS/PA - Brasil

CNPJ: 09.634.089/0001-12

I.E. 15.274.339-1

Folha 2

As demonstrações contábeis se referem a uma entidade individual e estão apresentadas em moeda corrente nacional (Real).

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2024 - período de 01/01/2024 a 31/12/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Varição nos Adiantamentos de Clientes.....	763.334,02	Instalações	R\$ 6.736.048,41
Varição de Outras contas a pagar.....	93.752,55	Ferramentas	R\$ 30.767,20
Varição de Empréstimos.....	(21.270.919,01)	Terrenos - Valor Justo	R\$ 12.290.111,15
1 (=) Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	(12.880.028,30)	Edifícios - Valor Justo	R\$ 55.974.663,49
II – FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		Moveis e Utensílios - Valor Justo	R\$ 7.874.232,65
Aquisição de Imobilizado.....	-	Máquinas e Equipamentos - Valor Justo	R\$ 6.828.528,56
Receita no Imobilizado.....	-	Edificações em Construção	R\$ 439.866,14
Varição no Intangível e Investimentos.....	-	Instalações em Construção	R\$ 331.367,55
Varição no LP passivo.....	-	(-)Depreciações Acumuladas	(R\$ 26.488.697,42)
Varição depreciação Ajuste a Valor Justo.....	-	Total	R\$ 133.803.310,00
2 (=) Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Investim	-	3.3-O Intangível está demonstrado pelo custo de aquisição.	
III – FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		Composição do Intangível:	
Distribuição de Lucros.....	-	31/12/2024	
Aumento do Capital Social.....	-	Marcas e Patentes	R\$ 22.477,83
Ajustes de exercícios anteriores.....	-	Software	R\$ 2.786.586,26
3 (=) Caixa Gerado nas Atividades de Financiamentos	-	(-)Amortização Acumulada	(R\$ 2.047.495,25)
4 Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa.....	(12.880.028,30)	Total	R\$ 761.568,84
5 Caixa e equivalentes de caixa no início do período.....	16.189.693,12	3.4-O Imposto de Renda e a Contribuição Social foram calculados com base nos Balancetes de Suspensão e Redução, e ajustados no Lucro Real Anual.	
6 Caixa e equivalentes de caixa no fim do período.....	6.287.133,46	3.5- Contas a receber e direitos creditórios:	
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa....	(9.902.559,66)	As contas a receber e o direitos creditórios estão demonstrados a seguir por idade de vencimento (aging list) em 31 de dezembro de 2025.	

Atrasados	R\$ 7.422.684,55
Recebíveis a vencer em até 30 dias	R\$ 9.638.442,16
Recebíveis de 31 a 60 dias	R\$ 993.904,25
Recebíveis de 61 a 90 dias	R\$ 96.236,04
Recebíveis acima de 90 dias	R\$ 6.513.929,22
Total	R\$ 24.665.196,21

Na composição dos recebíveis percebe-se que 30,09% do total refere-se a créditos cujo vencimento se dará em até 30 dias da data-base, o que representa a maior concentração do total a receber.

Identificamos que na data base R\$ 7.422.684,55 são valores vencidos, dos quais R\$ 5.635.222,00 referem-se a créditos vencidos de 2013 até Junho de 2024, cujo o montante já foi provisionado em conta de provisão para perda.

3.7- Seguros:

3.8- Benefícios a funcionários:

A sociedade é patrocinadora de benefícios a seus funcionários os quais contemplam:

Vale Refeição, vale alimentação, plano odontológico com a contrapartida do funcionário de R\$ 20,00, e triênio.

Os benefícios são pagos aos funcionários a partir do que estabelece a convenção coletiva de trabalho e ainda atendimento de requisitos prévios consoante normas e procedimentos internos da sociedade.

3.9- Depósitos Judiciais:

Relação de processo judiciais em andamento contra a I S Campos Atacadista e Distribuidora LTDA totalizando um montante de R\$ 1.570.032,05: 0000615-28.2019.5.08.0114 - Valor 15.388,98 | 0000301-07.2023.5.08.0126 - Valor 90.381,57 | 0000390-18.2023.5.08.0130 - valor 127.375,21 | 00001014-04.2022.5.08.0130 - Valor 381.655,81 | 0001148-57.2024.5.08.0131 - Valor 37.721,15 | 0000680-51.2023.5.08.0124 - Valor 917.509,33

4-O Capital Social é composto por 14.000.000 cotas no valor de R\$ 1,00 cada, totalmente subscritas e integralizadas, divididas entre os sócios da seguinte forma:

Ademir Rogerio Schneider	9,09%	R\$	1.272.600,00
Junior Jose Boeri	72,73%	R\$	10.182.200,00
Ediano Boeri	18,18%	R\$	2.545.200,00
Total	100%		14.000.000,00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

	Capital Social	Reserva de Lucros	Ajuste de Avaliação Patrominial	Total
Saldo em 30/12/2023.....	14.000.000,00	(15.723.570,00)	60.291.766,62	58.568.196,62
Pagamento Retirada de Lucros.....	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial.....	-	3.709.252,32	2.819.031,76	890.220,56
Lucro Líquido do Exercício.....	-	28.681.370,44	-	28.681.370,44
Saldo em 12/02/2024.....	14.000.000,00	(40.695.688,12)	57.472.734,86	30.777.046,74

Parauapebas/PA, 31 de Dezembro de 2024.

JUNIOR JOSE BOERI
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF 938.063.451-04

ANDREIA APARECIDA SIQUEIRA
CONTADORA CRC/PA Nº 012553T
CPF 710.527.801-30