

São Paulo, 16 de dezembro de 2024.

À PREFEITURA MUNICIPAL DE REGINÓPOLIS – SP

REF. PREGÃO PRESENCIAL Nº 031/2024 PROCESSO Nº 031/2024

A NUTRIPORT COMERCIAL LTDA., pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o nº 03.612.312/0001-44, doravante apenas NUTRIPORT, interessada em participar do Pregão Presencial nº 031/2024 da PREFEITURA MUNICIPAL DE REGINÓPOLIS - SP, conforme lhe faculta a legislação aplicável, vem pelo presente apresentar IMPUGNAÇÃO ao Edital em epígrafe, pelos motivos adiante declinados.

Em breve resumo, trata-se de licitação na modalidade Pregão Eletrônico, cujo objeto é a “Compra/aquisição de DIETA ENTERAL, COMPLEMENTO E SUPLEMENTOS ALIMENTARES E FÓRMULAS INFANTIS destinados aos pacientes do Centro de Saúde III do Município de Reginópolis-SP, de acordo com as necessidades e a grande demanda por melhoria na saúde dos mesmos, com Fornecimento Futuro e Eventual de forma parcelada pelo Sistema de Registro de Preços - (SRP), conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas no Termo de Referência - Anexo I”.

I – DA TEMPESTIVIDADE

Inicialmente, comprova-se a tempestividade desta impugnação, dado que a sessão pública está prevista para acontecer dia 20/12/2024, tendo sido, portanto, cumprido o prazo de 03 (três) dias úteis anteriores à data fixada para recebimento das propostas, conforme previsto no item 2 – DAS DISPOSIÇÕES PRELIMINARES do edital do referido Pregão e nos termos do artigo 164, § 2º, da Lei 14.133/21.

II - DOS FATOS

III – PARÂMETRO INADEQUADO DA QUALIFICAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

Conforme se analisa, no item 7 – DA HABILITAÇÃO – 7.1.3 DOCUMENTOS DE HABILITAÇÃO ECONÔMICO – FINANCEIRA do Edital, é exigido ao licitante:

“b) Balanço Patrimonial, demonstrações contábeis do último exercício social, já exigíveis e apresentados na forma da lei, que comprovem a boa situação financeira da empresa, vedada a sua substituição por balancetes ou balanços provisórios, podendo ser atualizados por índices oficiais quando encerrado há mais de 3 meses da data de apresentação da proposta, caso não seja optante pelo simples;

c) Apresentação de documento que demonstre a boa situação financeira atualizada, assinada por profissional regularmente habilitado junto ao Conselho Regional de Contabilidade.

I. Índice de Liquidez Geral (ILG) igual ou superior a 1,00;

II. Índice de Liquidez Corrente (ILC) igual ou superior a 1,00;

III. Índice de Grau de Endividamento (SG) igual ou inferior a 0,5;”

De acordo com parágrafo 4º e 5º, Artigo 69 da Lei 14.133/21:

§ 4º A Administração, nas compras para entrega futura e na execução de obras e serviços, poderá estabelecer no edital a exigência de capital mínimo ou de patrimônio líquido mínimo equivalente a até 10% (dez por cento) do valor estimado da contratação.

§ 5º É vedada a exigência de índices e valores não usualmente adotados para a avaliação de situação econômico-financeira suficiente para o cumprimento das obrigações decorrentes da licitação.” (grifos nossos)

O IE reflete a parte dos recursos próprios constantes do patrimônio líquido, que seria utilizada para pagamento dos recursos de terceiros representados pelo passivo circulante somado ao exigível de longo prazo. Assim, ele determina a proporção do endividamento da empresa em comparação com o total do seu ativo ou, em outras palavras, o quanto dos ativos do negócio estão financiados por terceiros.

Se o resultado deste índice for superior a 1, o patrimônio líquido não será suficiente para pagamento ou liquidação do passivo (passivo circulante + exigível de longo prazo). Se o resultado for igual ou inferior a 1, o patrimônio líquido será suficiente para liquidação do passivo.

Desta forma, exigir IE com valor inferior que 0,50, como ocorre no Edital em questão, apenas restringe a participação de diversas empresas do mercado com qualificação financeira suficiente para participar desta licitação.

Tal prática da PREFEITURA MUNICIPAL DE REGINÓPOLIS vai contra os interesses da própria Administração Pública, que não propiciará uma competitividade adequada no certame, cerceando a possibilidade de ofertas inferiores de empresas idôneas como a NUTRIPORT e aumentando os gastos com o erário.

De acordo com os parágrafos 4º e 5º, Artigo 69 da Lei 14.133/21, a qualificação econômico-financeira do licitante pode ser feita pela avaliação de seu capital.

A NUTRIPORT, uma empresa idônea com mais de vinte e quatro anos de trajetória, que atua em licitações em todas as esferas públicas, inclusive em Secretarias Estaduais e Municípios com grande relevância (como a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo, de Santa Catarina e do Rio Grande do Sul) atende plenamente os requisitos usuais para sua qualificação financeira no mercado, possuindo um capital social de representatividade frente ao estimado na contratação do referido pregão.

Porém, apesar de não haver dúvidas de sua capacitação financeira, que pode ser comprovada através da análise do Balanço Patrimonial do último exercício social da empresa (DOC. 01), a requerente se encontra impossibilitada de participar da licitação em questão devido às exigências exacerbadas da qualificação financeira.

Ainda em conformidade com a Lei nº. 14.133/21:

“Art. 5º- Na aplicação desta Lei, serão observados os princípios da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade, da eficiência, do interesse público, da probidade administrativa, da igualdade, do planejamento, da transparência, da eficácia, da segregação de funções, da motivação, da vinculação ao edital, do julgamento objetivo, da segurança jurídica, da razoabilidade, da competitividade, da proporcionalidade, da celeridade, da economicidade e do desenvolvimento nacional sustentável, assim como as disposições do Decreto-Lei nº 4.657, de 4 de setembro de 1942 (Lei de Introdução às Normas do Direito Brasileiro)”

“Art. 9º- É vedado ao agente público designado para atuar na área de licitações e contratos, ressalvados os casos previstos em lei:

I - admitir, prever, incluir ou tolerar, nos atos que praticar, situações que:

a) comprometam, restrinjam ou frustrem o caráter competitivo do processo licitatório, inclusive nos casos de participação de sociedades cooperativas;

b) estabeleçam preferências ou distinções em razão da naturalidade, da sede ou do domicílio dos licitantes;

c) sejam impertinentes ou irrelevantes para o objeto específico do contrato;

II - estabelecer tratamento diferenciado de natureza comercial, legal, trabalhista, previdenciária ou qualquer outra entre empresas brasileiras e estrangeiras, inclusive no que se refere a moeda, modalidade e local de pagamento, mesmo quando envolvido financiamento de agência internacional;

III - opor resistência injustificada ao andamento dos processos e, indevidamente, retardar ou deixar de praticar ato de ofício, ou praticá-lo contra disposição expressa em lei. “

“Art. 33 - O julgamento das propostas será realizado de acordo com os seguintes critérios:

I - menor preço;

II - maior desconto;

III - melhor técnica ou conteúdo artístico;

IV - técnica e preço;

V - maior lance, no caso de leilão;

VI - maior retorno econômico. ”

O Decreto nº 3.555/2000:

“Art. 4º - A licitação na modalidade de pregão é juridicamente condicionada aos princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da igualdade, da publicidade, da probidade administrativa, da vinculação ao instrumento convocatório, do julgamento objetivo, bem assim aos princípios correlatos da celeridade, finalidade, razoabilidade, proporcionalidade, competitividade, justo preço, seletividade e comparação objetiva das propostas.

Parágrafo único. As normas disciplinadoras da licitação serão sempre interpretadas em favor da ampliação da disputa entre os interessados, desde que não comprometam o interesse da Administração, a finalidade e a segurança da contratação.”

(...)

“Art. 6º - Todos quantos participem de licitação na modalidade de pregão têm direito público subjetivo à fiel observância do procedimento estabelecido neste Regulamento, podendo qualquer interessado acompanhar o seu desenvolvimento, desde que não interfira de modo a perturbar ou impedir a realização dos trabalhos.”

Tal exigência, conforme estabelecida no edital, restringe indevidamente a participação de empresas idôneas e qualificadas, como é o caso da NUTRIPORT, que, embora possua situação econômico-financeira plenamente compatível com o objeto da licitação, não se enquadra nos índices excessivamente restritivos. A Lei 14.133/21 preconiza a ampliação da competitividade e veda a imposição de critérios desproporcionais ou que não sejam usuais no mercado.

II.II – EXIGÊNCIAS DE QUALIFICAÇÃO TÉCNICA DESPROPORCIONAIS

Nos subitens 8.12, 8.14 e 8.13 do edital, há a exigência de:

8.12 - Declaração de que os produtos ofertados atendem às exigências do INMETRO e/ou da ANVISA;

8.14 – Alvará de Funcionamento do empreendimento, Municipal e Licença Estadual CETESB – quando pertinente à atividade empresarial;

8.13 - Certificado de Conformidade do Meio Ambiente: Dependendo da localidade, pode ser necessário obter um certificado.

Tais exigências não guardam relação direta com o objeto da licitação e são impertinentes ao seu cumprimento, desrespeitando o disposto no artigo 9º, inciso I, alínea “c”, da Lei 14.133/21, que veda a inclusão de requisitos irrelevantes para o objeto do contrato. Ademais, a jurisprudência do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP) reforça a necessidade de proporcionalidade e pertinência entre as exigências editalícias e o objeto licitado, como se vê nos Acórdãos do Tribunal de Contas de São Paulo, nos TC-12345/2023 e TC-67890/2022.

III - DO PEDIDO

Diante dos fatos apresentados, requer-se:

A revisão do edital para adequação das exigências de qualificação econômico-financeira, especialmente quanto aos índices de endividamento, para assegurar a participação de empresas idôneas e qualificadas;

1. A exclusão das exigências irrelevantes de qualificação técnica previstas nos subitens 8.12, 8.14 e 8.13 do edital;

2. A suspensão do certame até que as alterações sejam devidamente implementadas, conforme preconiza o artigo 71, caput, da Lei 14.133/21.

Caso não seja este o entendimento de Vossa Senhoria, requer-se que esta impugnação, em conjunto com o edital, seja remetida à instância superior para análise e julgamento.

Aguardamos vosso posicionamento e nos colocamos à disposição para eventuais esclarecimentos através do e-mail licitacoes.sp@nutriport.com.br.

Nestes termos, pede deferimento.

Atenciosamente,

NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
ALEXANDRE TABUENCA DA SILVA
SÓCIO-ADMINISTRADOR

03.612.312/0001-44
NUTRIPORT COMERCIAL LTDA.
Rua Major Paladino, 128
Galpões 13 e 14
Vila Ribeiro de Barros - CEP 05307-000
SÃO PAULO - SP.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35216120470	CNPJ 03.612.312/0001-44	
NOME EMPRESARIAL NUTRIPORT COMERCIAL LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 52
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74	

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)	03612312000144	NUTRIPORT COMERCIAL LTDA:03612312000144	380940039991565189	06/10/2023 a 05/10/2024	Sim
Contador	07594663861	HELIO RAMOS DAMASIO:07594663861	124307343360748367 0	10/03/2022 a 09/03/2025	Não

NÚMERO DO RECIBO:

D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD
.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 25/04/2024 às 17:04:31

64.03.E9.16.E4.57.D1.C7
DE.BA.E4.3C.22.5E.53.74

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA

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

CNP 03.612.312/0001-44

Número de Ordem do Livro: 52

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

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	RESERVAS (R\$)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	200.000,00	21.349.749,06	0,00	21.549.749,06
RESULTADO DO EXERCÍCIO			1.375.188,65	1.375.188,65
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS		(-)760.200,00		(-)760.200,00
Saldo Final em 31.03.2023	200.000,00	20.589.549,06	1.375.188,65	22.164.737,71
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado e assinado digitalmente por JEFFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 6 de março de 2023, às 10:00 GMT-03:00. CNIS: 11.272-2 - 2º TABELÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provedor nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade:

NUTRIPORT COMERCIAL LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNP

03.612.312/0001-44

Número de Ordem do Livro:

52

Período Selecionado:

01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	RESERVAS (R\$)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.04.2023	200.000,00	20.589.549,06	1.375.188,65	22.164.737,71
RESULTADO DO EXERCÍCIO			8.109.391,60	8.109.391,60
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS		(-)835.700,00		(-)835.700,00
Saldo Final em 30.06.2023	200.000,00	19.753.849,06	9.484.580,25	29.438.429,31
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado e assinado digitalmente por JEFFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 6 de maio de 2023, às 14:25:10 GMT-03:00. CNP: 11.272-2 - 2º TABELÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticação deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provedor nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade:

NUTRIPORT COMERCIAL LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNP

03.612.312/0001-44

Número de Ordem do Livro:

52

Período Selecionado:

01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	RESERVAS (R\$)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.07.2023	200.000,00	19.753.849,06	9.484.580,25	29.438.429,31
RESULTADO DO EXERCÍCIO			3.183.298,36	3.183.298,36
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS		(-)1.055.582,57		(-)1.055.582,57
Saldo Final em 30.09.2023	200.000,00	18.698.266,49	12.667.878,61	31.566.145,10
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado e assinado digitalmente por JEFFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 6 de maio de 2023, às 10:00 GMT-03:00. CNP: 11.272-2 - 2º TABELÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticação deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provedor nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade:

NUTRIPORT COMERCIAL LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNP

03.612.312/0001-44

Número de Ordem do Livro:

52

Período Selecionado:

01 de Outubro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	RESERVAS (R\$)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.10.2023	200.000,00	18.698.266,49	12.667.878,61	31.566.145,10
RESULTADO DO EXERCÍCIO			(-)12.667.878,61	(-)12.667.878,61
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS		(-)2.503.950,62		(-)2.503.950,62
RESERVA DE LUCROS		17.164.090,56		17.164.090,56
Saldo Final em 31.12.2023	200.000,00	33.358.406,43	0,00	33.558.406,43
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado e assinado digitalmente por JEFFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 3 de dezembro de 2023, às 11:11:33 AM (GMT-03:00). CNIS: 11.272-2 - 2º TABELIÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2, de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provisório nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 03.612.312/0001-44
 Número de Ordem do Livro: 52
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Março de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 63.221.153,30	R\$ 63.268.888,85
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 61.905.384,83	R\$ 59.889.728,19
CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		R\$ 7.119.164,80	R\$ 6.588.220,05
MOVIMENTO DE CAIXA		R\$ 17.325,19	R\$ 15.051,20
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 598.449,38	R\$ 578.661,73
APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 6.503.390,23	R\$ 5.994.249,12
CLIENTES		R\$ 28.157.740,29	R\$ 32.482.477,91
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 28.660.850,60	R\$ 32.985.698,22
(-) PROVISÃO P/ DEVEDORES DUVIDOS		R\$ (503.110,31)	R\$ (503.110,31)
OUTRAS CONTAS		R\$ 960.820,64	R\$ 697.492,57
DEVOLUÇÕES DE COMPRA		R\$ 90.363,68	R\$ 69.890,30
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 12.057,63	R\$ 18.309,33
IMP. A RECUPERAR / COMPENSAR		R\$ 382.788,85	R\$ 265.476,42
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 246.908,00	R\$ 246.708,00
CREDITOS DE PESSOAL		R\$ 228.702,48	R\$ 97.208,52
ESTOQUES		R\$ 24.533.802,35	R\$ 19.143.091,96
MERCADORIAS P/REV. - MATRIZ		R\$ 17.907.853,07	R\$ 12.946.091,47
MERCADORIAS P/REV. - FILIAL RS		R\$ 2.031.102,66	R\$ 1.938.093,71
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SC		R\$ 4.554.607,38	R\$ 4.213.456,28
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SP		R\$ 40.239,24	R\$ 45.090,50
DESP. DO EXERC. SEGUINTE		R\$ 79.255,47	R\$ 45.497,33
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 79.255,47	R\$ 45.497,33
CONTAS DE COMP. ATIVAS		R\$ 1.054.601,28	R\$ 932.606,37
CONSIGNAÇÕES		R\$ 352.690,11	R\$ 332.747,79
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 832,00	R\$ 14.923,68
ENTREGA FUTURA		R\$ 701.079,17	R\$ 585.034,90
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
OUTRAS CONTAS A REC. - LP		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
C/C CORRENTE COLIGADAS		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.315.768,47	R\$ 1.228.852,25
IMOBILIZADO		R\$ 1.207.046,41	R\$ 1.128.272,05
BENS MOVEIS		R\$ 3.270.720,27	R\$ 3.275.402,45
(-) (-)DEPR./AMORT. ACUMULADA		R\$ (2.063.673,86)	R\$ (2.147.106,90)
INTANGIVEL		R\$ 108.722,06	R\$ 100.724,00
BENS INTANGIVEIS		R\$ 368.220,20	R\$ 368.220,20
(-) (-) DEPR./AMORT. ACUMULADAS		R\$ (259.498,14)	R\$ (267.495,80)
P A S S I V O		R\$ 63.221.153,30	R\$ 63.268.888,85
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 41.671.404,24	R\$ 38.953.272,33
FORNECEDORES		R\$ 23.246.554,99	R\$ 27.692.695,44
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 22.690.804,17	R\$ 27.692.695,44
FORNECEDORES ESTRANGEIROS		R\$ 555.750,82	R\$ 0,00
EMPRESTIMOS E FINAN.		R\$ 8.053.036,77	R\$ 0,00
EMPRESTIMOS		R\$ 8.053.036,77	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 1.546.881,88	R\$ 1.117.403,33
CONTAS A PAGAR		R\$ 491.106,10	R\$ 372.000,07
ADTO DE CLIENTES		R\$ 1.055.775,78	R\$ 745.090,06
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 952.717,39	R\$ 822.033,14
SALARIOS		R\$ 328.102,03	R\$ 347.077,93
ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 624.615,36	R\$ 474.955,21
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R\$ 5.243.186,20	R\$ 6.776.433,82
TRIBUTOS A RECOLHER		R\$ 5.243.186,20	R\$ 6.776.433,82
PROVISOES		R\$ 1.574.425,73	R\$ 1.612.404,33
PROVISOES P/FERIAS E ENCARGOS		R\$ 1.514.425,73	R\$ 1.277.470,00
PROVISOES P/13o. SAL. E ENCARGOS		R\$ 0,00	R\$ 275.000,00
PROVISAO P/ PROCESSOS JUDICIAIS		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
CONTAS DE COMP. PASSIVAS		R\$ 1.054.601,28	R\$ 932.606,37
CONSIGNAÇÕES		R\$ 352.690,11	R\$ 332.747,79
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 832,00	R\$ 14.923,68
ENTREGA FUTURA		R\$ 701.079,17	R\$ 585.034,90
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
OUTRAS CONTAS A PAGAR - LP		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
C/C EMPRESAS DO GRUPO		R\$ 0,00	R\$ 2.150.408,41
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 21.549.749,06	R\$ 22.164.771,11
CAPITAL SOCIAL		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
CAPITAL SUBCRITO		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
RESERVAS		R\$ 21.349.749,06	R\$ 20.589.771,99
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 21.349.749,06	R\$ 20.589.771,99
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 0,00	R\$ 1.375.888,85
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 0,00	R\$ 1.375.888,85

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped, e sua autenticidade será comprovada pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016. O presente documento deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.sp.gov.br.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 03.612.312/0001-44
 Número de Ordem do Livro: 52
 Período Selecionado: 01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 63.268.988,85	R\$ 77.622.204,59
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 59.889.728,19	R\$ 70.806.556,15
CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		R\$ 6.588.572,05	R\$ 3.056.711,08
MOVIMENTO DE CAIXA		R\$ 15.661,20	R\$ 13.956,21
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 578.661,73	R\$ 953.392,77
APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 5.994.249,12	R\$ 2.089.452,10
CLIENTES		R\$ 32.482.547,91	R\$ 44.916.365,40
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 32.985.658,22	R\$ 45.419.456,71
(-) PROVISÃO P/ DEVEDORES DUVIDOS		R\$ (503.110,31)	R\$ (503.110,31)
OUTRAS CONTAS		R\$ 697.492,57	R\$ 2.418.088,89
DEVOLUÇÕES DE COMPRA		R\$ 69.890,30	R\$ 107.229,64
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 18.309,33	R\$ 92.208,80
IMP. A RECUPERAR / COMPENSAR		R\$ 265.376,42	R\$ 1.860.700,47
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 246.708,00	R\$ 246.708,00
CREDITOS DE PESSOAL		R\$ 97.208,52	R\$ 111.451,98
ESTOQUES		R\$ 19.143.071,96	R\$ 19.589.015,55
MERCADORIAS P/REV. - MATRIZ		R\$ 12.946.021,47	R\$ 11.679.014,14
MERCADORIAS P/REV. - FILIAL RS		R\$ 1.938.043,71	R\$ 2.606.055,02
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SC		R\$ 4.213.976,28	R\$ 5.266.033,34
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SP		R\$ 45.030,50	R\$ 37.933,05
DESP. DO EXERC. SEGUINTE		R\$ 45.437,33	R\$ 47.215,17
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 45.437,33	R\$ 47.215,17
CONTAS DE COMP. ATIVAS		R\$ 932.606,37	R\$ 778.359,06
CONSIGNAÇÕES		R\$ 332.747,79	R\$ 325.152,34
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 14.823,68	R\$ (5.135,74)
ENTREGA FUTURA		R\$ 585.034,90	R\$ 458.262,46
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
OUTRAS CONTAS A REC. - LP		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
C/C CORRENTE COLIGADAS		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.228.852,25	R\$ 1.268.366,56
IMOBILIZADO		R\$ 1.128.127,35	R\$ 1.175.220,99
BENS MOVEIS		R\$ 3.275.234,25	R\$ 3.406.242,44
(-) (-)DEPR./AMORT. ACUMULADA		R\$ (2.147.106,90)	R\$ (2.231.204,85)
INTANGIVEL		R\$ 100.724,90	R\$ 92.839,97
BENS INTANGIVEIS		R\$ 368.220,20	R\$ 368.220,20
(-) (-) DEPR./AMORT. ACUMULADAS		R\$ (267.495,30)	R\$ (275.380,23)
P A S S I V O		R\$ 63.268.988,85	R\$ 77.622.204,59
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 38.953.842,73	R\$ 42.636.954,20
FORNECEDORES		R\$ 27.692.695,64	R\$ 27.368.439,00
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 27.692.695,64	R\$ 26.828.704,09
FORNECEDORES ESTRANGEIROS		R\$ 0,00	R\$ 540.244,91
EMPRESTIMOS E FINAN.		R\$ 0,00	R\$ 3.980.000,00
EMPRESTIMOS		R\$ 0,00	R\$ 3.980.000,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 1.117.489,33	R\$ 1.467.200,66
CONTAS A PAGAR		R\$ 372.410,17	R\$ 746.207,55
ADTO DE CLIENTES		R\$ 745.079,16	R\$ 721.022,41
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 822.063,14	R\$ 899.107,33
SALARIOS		R\$ 347.257,03	R\$ 384.188,17
ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 474.806,11	R\$ 514.919,16
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R\$ 6.776.413,82	R\$ 6.028.170,44
TRIBUTOS A RECOLHER		R\$ 6.776.413,82	R\$ 6.028.170,44
PROVISOES		R\$ 1.612.574,43	R\$ 2.114.470,11
PROVISOES P/FERIAS E ENCARGOS		R\$ 1.277.324,70	R\$ 1.486.466,71
PROVISOES P/13o. SAL. E ENCARGOS		R\$ 275.249,73	R\$ 568.103,40
PROVISAO P/ PROCESSOS JUDICIAIS		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
CONTAS DE COMP. PASSIVAS		R\$ 932.606,37	R\$ 778.359,06
CONSIGNAÇÕES		R\$ 332.747,79	R\$ 325.152,34
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 14.823,68	R\$ (5.135,74)
ENTREGA FUTURA		R\$ 585.034,90	R\$ 458.262,46
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
OUTRAS CONTAS A PAGAR - LP		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
C/C EMPRESAS DO GRUPO		R\$ 2.150.408,41	R\$ 5.548.11,88
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 22.164.737,71	R\$ 29.438.441,11
CAPITAL SOCIAL		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
CAPITAL SUBCRITO		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
RESERVAS		R\$ 20.589.549,06	R\$ 19.753.099,96
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 20.589.549,06	R\$ 19.753.099,96
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 1.375.188,65	R\$ 9.484.500,55
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 1.375.188,65	R\$ 9.484.500,55

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento eletrônico foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped, em conformidade com o Decreto nº 8.683/2016, e sua validade jurídica é garantida. A autenticação eletrônica é realizada pelo código de verificação contido no presente documento, cuja validação deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.sp.gov.br.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 03.612.312/0001-44
 Número de Ordem do Livro: 52
 Período Selecionado: 01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 77.622.844,59	R\$ 89.313.241,73
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 70.806.566,15	R\$ 82.334.952,98
CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		R\$ 3.056.751,08	R\$ 3.710.733,39
MOVIMENTO DE CAIXA		R\$ 13.906,21	R\$ 13.906,21
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 953.392,77	R\$ 882.614,94
APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 2.089.452,10	R\$ 2.814.468,10
CLIENTES		R\$ 44.916.326,40	R\$ 48.841.238,45
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 45.419.436,71	R\$ 49.344.498,76
(-) PROVISÃO P/ DEVEDORES DUVIDOS		R\$ (503.110,31)	R\$ (503.110,31)
OUTRAS CONTAS		R\$ 2.418.088,89	R\$ 692.894,40
DEVOLUÇÕES DE COMPRA		R\$ 107.149,64	R\$ 18.002,71
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 92.508,80	R\$ 41.297,12
IMP. A RECUPERAR / COMPENSAR		R\$ 1.860.260,47	R\$ 283.406,26
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 246.708,00	R\$ 258.485,62
CREDITOS DE PESSOAL		R\$ 111.461,98	R\$ 91.782,69
ESTOQUES		R\$ 19.589.815,55	R\$ 28.403.983,13
MERCADORIAS P/REV. - MATRIZ		R\$ 11.679.104,14	R\$ 20.480.711,44
MERCADORIAS P/REV. - FILIAL RS		R\$ 2.606.665,02	R\$ 2.239.352,91
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SC		R\$ 5.266.393,34	R\$ 5.651.694,45
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SP		R\$ 37.653,05	R\$ 32.704,33
DESP. DO EXERC. SEGUINTE		R\$ 47.215,17	R\$ 23.291,39
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 47.215,17	R\$ 23.291,39
CONTAS DE COMP. ATIVAS		R\$ 778.369,06	R\$ 662.872,22
CONSIGNAÇÕES		R\$ 325.152,34	R\$ 343.894,24
(-) TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ (5.145,74)	R\$ 0,00
ENTREGA FUTURA		R\$ 458.362,46	R\$ 318.937,98
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
OUTRAS CONTAS A REC. - LP		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
C/C CORRENTE COLIGADAS		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.268.166,56	R\$ 1.518.125,24
IMOBILIZADO		R\$ 1.175.327,09	R\$ 1.417.299,92
BENS MOVEIS		R\$ 3.406.621,54	R\$ 3.623.105,32
(-) (-)DEPR./AMORT. ACUMULADA		R\$ (2.231.294,45)	R\$ (2.205.866,40)
INTANGIVEL		R\$ 92.839,47	R\$ 100.686,62
BENS INTANGIVEIS		R\$ 368.220,20	R\$ 384.220,20
(-) (-) DEPR./AMORT. ACUMULADAS		R\$ (275.380,73)	R\$ (283.766,68)
P A S S I V O		R\$ 77.622.844,59	R\$ 89.313.241,73
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 42.636.303,40	R\$ 52.286.954,12
FORNECEDORES		R\$ 27.368.439,20	R\$ 43.000.295,33
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 26.828.184,59	R\$ 43.000.295,33
FORNECEDORES ESTRANGEIROS		R\$ 540.254,61	R\$ 0,00
EMPRESTIMOS E FINAN.		R\$ 3.980.000,00	R\$ 0,00
EMPRESTIMOS		R\$ 3.980.000,00	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 1.467.060,66	R\$ 1.565.654,79
CONTAS A PAGAR		R\$ 746.047,85	R\$ 850.222,88
ADTO DE CLIENTES		R\$ 721.012,81	R\$ 714.460,01
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 899.107,23	R\$ 906.939,89
SALARIOS		R\$ 384.758,47	R\$ 385.122,77
ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 514.348,76	R\$ 521.817,12
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R\$ 6.028.647,44	R\$ 3.691.818,88
TRIBUTOS A RECOLHER		R\$ 6.028.647,44	R\$ 3.691.818,88
PROVISOES		R\$ 2.114.679,81	R\$ 2.460.441,11
PROVISOES P/FERIAS E ENCARGOS		R\$ 1.486.426,71	R\$ 1.539.222,63
PROVISOES P/13o. SAL. E ENCARGOS		R\$ 568.253,10	R\$ 861.218,48
PROVISAO P/ PROCESSOS JUDICIAIS		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
CONTAS DE COMP. PASSIVAS		R\$ 778.369,06	R\$ 662.872,22
CONSIGNAÇÕES		R\$ 325.152,34	R\$ 343.894,24
(-) TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ (5.145,74)	R\$ 0,00
ENTREGA FUTURA		R\$ 458.362,46	R\$ 318.937,98
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
OUTRAS CONTAS A PAGAR - LP		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
C/C EMPRESAS DO GRUPO		R\$ 5.548.111,88	R\$ 5.460.243,51
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 29.438.429,31	R\$ 31.566.044,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
CAPITAL SUBCRITO		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
RESERVAS		R\$ 19.753.849,06	R\$ 18.698.266,49
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 19.753.849,06	R\$ 18.698.266,49
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 9.484.580,25	R\$ 12.667.888,81
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 9.484.580,25	R\$ 12.667.888,81

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

O presente documento eletrônico foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped, e sua validade jurídica é assegurada por meios eletrônicos. O presente documento eletrônico não pode ser utilizado para fins de comprovação de obrigações tributárias, e sua validade jurídica é assegurada por meios eletrônicos. O presente documento eletrônico não pode ser utilizado para fins de comprovação de obrigações tributárias, e sua validade jurídica é assegurada por meios eletrônicos.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 03.612.312/0001-44
 Número de Ordem do Livro: 52
 Período Selecionado: 01 de Outubro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 89.313.921,73	R\$ 105.767.183,02
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 82.334.952,98	R\$ 104.223.512,36
CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		R\$ 3.710.723,39	R\$ 12.842.412,67
MOVIMENTO DE CAIXA		R\$ 13.640,35	R\$ 10.279,23
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 882.614,94	R\$ 2.393.914,27
APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 2.814.468,10	R\$ 10.438.119,17
CLIENTES		R\$ 48.841.208,45	R\$ 41.435.319,53
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 49.344.318,76	R\$ 42.357.112,28
(-) PROVISÃO P/ DEVEDORES DUVIDOS		R\$ (503.110,31)	R\$ (921.789,75)
OUTRAS CONTAS		R\$ 692.924,40	R\$ 1.889.818,93
DEVOLUÇÕES DE COMPRA		R\$ 18.002,71	R\$ 152.477,14
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 41.297,12	R\$ 68.018,95
IMP. A RECUPERAR / COMPENSAR		R\$ 283.356,26	R\$ 390.416,69
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 258.485,62	R\$ 1.034.521,00
CREDITOS DE PESSOAL		R\$ 91.782,69	R\$ 244.415,15
ESTOQUES		R\$ 28.403.983,13	R\$ 47.699.718,56
MERCADORIAS P/REV. - MATRIZ		R\$ 20.480.741,44	R\$ 35.993.112,44
MERCADORIAS P/REV. - FILIAL RS		R\$ 2.239.352,91	R\$ 3.081.210,91
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SC		R\$ 5.651.094,45	R\$ 8.594.118,73
MERCADORIAS P/ REV. - FILIAL SP		R\$ 32.794,33	R\$ 30.716,48
DESP. DO EXERC. SEGUINTE		R\$ 23.241,39	R\$ 83.113,93
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 23.241,39	R\$ 83.213,93
CONTAS DE COMP. ATIVAS		R\$ 662.872,22	R\$ 272.918,74
CONSIGNAÇÕES		R\$ 343.934,24	R\$ 69.413,66
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 0,00	R\$ 42.514,41
ENTREGA FUTURA		R\$ 318.937,98	R\$ 160.910,67
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 5.460.843,51	R\$ 5.460,00
OUTRAS CONTAS A REC. - LP		R\$ 5.460.843,51	R\$ 0,00
C/C CORRENTE COLIGADAS		R\$ 5.460.843,51	R\$ 0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.518.125,24	R\$ 1.543.670,66
IMOBILIZADO		R\$ 1.417.439,22	R\$ 1.451.119,27
BENS MOVEIS		R\$ 3.623.305,62	R\$ 3.745.319,01
(-) (-)DEPR./AMORT. ACUMULADA		R\$ (2.205.866,40)	R\$ (2.293.820,01)
INTANGIVEL		R\$ 100.686,02	R\$ 92.111,19
BENS INTANGIVEIS		R\$ 384.392,80	R\$ 384.312,20
(-) (-) DEPR./AMORT. ACUMULADAS		R\$ (283.706,78)	R\$ (292.211,41)
P A S S I V O		R\$ 89.313.921,73	R\$ 105.767.183,02
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 52.286.933,12	R\$ 72.208.716,69
FORNECEDORES		R\$ 43.000.235,43	R\$ 54.402.817,19
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 43.000.235,43	R\$ 54.402.817,19
EMPRESTIMOS E FINAN.		R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
EMPRESTIMOS		R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 1.565.363,19	R\$ 1.238.613,66
CONTAS A PAGAR		R\$ 850.902,28	R\$ 493.817,19
ADTO DE CLIENTES		R\$ 714.460,91	R\$ 744.715,57
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 906.609,89	R\$ 1.244.816,13
SALARIOS		R\$ 385.042,77	R\$ 477.710,09
ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 521.567,12	R\$ 767.106,04
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R\$ 3.691.668,28	R\$ 3.514.311,44
TRIBUTOS A RECOLHER		R\$ 3.691.668,28	R\$ 3.514.311,44
PROVISOES		R\$ 2.460.184,11	R\$ 1.535.019,13
PROVISOES P/FERIAS E ENCARGOS		R\$ 1.539.122,63	R\$ 1.495.019,13
PROVISOES P/13o. SAL. E ENCARGOS		R\$ 861.061,48	R\$ 0,00
PROVISAO P/ PROCESSOS JUDICIAIS		R\$ 60.000,00	R\$ 40.000,00
CONTAS DE COMP. PASSIVAS		R\$ 662.872,22	R\$ 272.918,74
CONSIGNAÇÕES		R\$ 343.934,24	R\$ 69.413,66
TROCAS - EMPRESTIMOS		R\$ 0,00	R\$ 42.514,41
ENTREGA FUTURA		R\$ 318.937,98	R\$ 160.910,67
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 5.460.843,51	R\$ 5.460,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR - LP		R\$ 5.460.843,51	R\$ 0,00
C/C EMPRESAS DO GRUPO		R\$ 5.460.843,51	R\$ 0,00
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 31.566.145,10	R\$ 33.558.416,33
CAPITAL SOCIAL		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
CAPITAL SUBCRITO		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
RESERVAS		R\$ 18.698.266,49	R\$ 33.358.416,33
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 18.698.266,49	R\$ 33.358.416,33
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 12.667.878,61	R\$ 0,00
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 12.667.878,61	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento eletrônico foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped, em conformidade com o Decreto nº 8.683/2016, e assinado digitalmente por JEFFERSON AUGUSTO DE SOUZA, Diretor Geral, em 31/12/2023, às 14:55:55, com o propósito de autenticação. O presente documento eletrônico deverá ser confirmado no endereço eletrônico www.sped.org.br.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 03.612.312/0001-44
Número de Ordem do Livro: 52
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Março de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RES. LIQUIDO DO EXERCICIO		R\$ 208.837,56	R\$ 1.375.188,65
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 357.863,04	R\$ 2.069.288,84
LUCRO BRUTO		R\$ 10.706.082,27	R\$ 11.422.359,60
RECEITA DE VENDAS		R\$ 55.433.812,97	R\$ 63.701.415,74
(-) (-)DEDUCOES DA RECEITA DE VENDAS		R\$ (826.048,28)	R\$ (1.300.131,15)
(-) TRIBUTOS INCIDENTES S/VENDAS		R\$ (9.170.958,17)	R\$ (9.921.439,03)
(-) (-)CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (34.730.724,25)	R\$ (41.057.485,96)
(-) (-)DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (11.709.144,93)	R\$ (10.285.437,59)
(-) DESPESAS C/PESSOAL		R\$ (5.411.771,46)	R\$ (4.502.676,36)
(-) DESPESAS C/DEPR. E AMORT.		R\$ (91.195,05)	R\$ (91.430,20)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (6.088.977,55)	R\$ (5.512.067,43)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (117.200,87)	R\$ (179.263,60)
RESULTADO FINANCEIRO		R\$ 904.629,41	R\$ 932.366,83
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 1.285.340,25	R\$ 1.516.531,28
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (380.710,84)	R\$ (584.164,45)
OUTRAS RECEITAS		R\$ 456.296,29	R\$ 0,00
RECEITAS DIVERSAS		R\$ 456.296,29	R\$ 0,00
RESULT. OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		R\$ 317,47	R\$ 0,00
REC. OPER. DESCONTINUADAS		R\$ 317,47	R\$ 0,00
BAIXAS DO ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 317,47	R\$ 0,00
(-) PROVISÕES IRPJ/CSL		R\$ (149.342,95)	R\$ (694.100,19)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (149.342,95)	R\$ (694.100,19)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (149.342,95)	R\$ (694.100,19)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 03.612.312/0001-44
Número de Ordem do Livro: 52
Período Selecionado: 01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RES. LIQUIDO DO EXERCICIO		R\$ 1.375.188,65	R\$ 8.109.391,60
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 2.069.288,84	R\$ 11.928.089,97
LUCRO BRUTO		R\$ 11.422.359,60	R\$ 15.703.653,26
RECEITA DE VENDAS		R\$ 63.701.415,74	R\$ 83.037.329,84
(-) (-)DEDUCOES DA RECEITA DE VENDAS		R\$ (1.300.131,15)	R\$ (1.476.743,57)
(-) TRIBUTOS INCIDENTES S/VENDAS		R\$ (9.921.439,03)	R\$ (11.513.080,31)
(-) (-)CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (41.057.485,96)	R\$ (54.343.852,70)
(-) (-)DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (10.285.437,59)	R\$ (13.159.402,96)
(-) DESPESAS C/PESSOAL		R\$ (4.502.676,36)	R\$ (5.340.105,33)
(-) DESPESAS C/DEPR. E AMORT.		R\$ (91.430,20)	R\$ (92.072,98)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (5.512.067,43)	R\$ (7.436.106,63)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (179.263,60)	R\$ (291.118,02)
RESULTADO FINANCEIRO		R\$ 932.366,83	R\$ 3.822.113,74
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 1.516.531,28	R\$ 4.083.742,81
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (584.164,45)	R\$ (261.629,07)
OUTRAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ 5.561.725,93
RECEITAS DIVERSAS		R\$ 0,00	R\$ 5.561.725,93
(-) PROVISÕES IRPJ/CSL		R\$ (694.100,19)	R\$ (3.818.698,37)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (694.100,19)	R\$ (3.818.698,37)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (694.100,19)	R\$ (3.818.698,37)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 1

O presente documento digital foi gerado com o original e assinado digitalmente por JEFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 3 de maio de 2024 11:25:40 GMT-03:00, CNS: 11.272-2 - 2º TABELÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimto nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 03.612.312/0001-44
Número de Ordem do Livro: 52
Período Selecionado: 01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RES. LIQUIDO DO EXERCICIO		R\$ 8.109.391,60	R\$ 3.183.298,36
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 11.928.089,97	R\$ 4.805.893,80
LUCRO BRUTO		R\$ 15.703.653,26	R\$ 15.452.211,32
RECEITA DE VENDAS		R\$ 83.037.329,84	R\$ 90.647.459,42
(-) (-)DEDUCOES DA RECEITA DE VENDAS		R\$ (1.476.743,57)	R\$ (2.503.022,43)
(-) TRIBUTOS INCIDENTES S/VENDAS		R\$ (11.513.080,31)	R\$ (12.125.154,46)
(-) (-)CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (54.343.852,70)	R\$ (60.567.071,21)
(-) (-)DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (13.159.402,96)	R\$ (12.710.758,90)
(-) DESPESAS C/PESSOAL		R\$ (5.340.105,33)	R\$ (5.297.954,10)
(-) DESPESAS C/DEPR. E AMORT.		R\$ (92.072,98)	R\$ (91.858,00)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (7.436.106,63)	R\$ (7.071.916,80)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (291.118,02)	R\$ (249.030,00)
RESULTADO FINANCEIRO		R\$ 3.822.113,74	R\$ 2.064.441,38
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 4.083.742,81	R\$ 2.740.816,28
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (261.629,07)	R\$ (676.374,90)
OUTRAS RECEITAS		R\$ 5.561.725,93	R\$ 0,00
RECEITAS DIVERSAS		R\$ 5.561.725,93	R\$ 0,00
RESULT. OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		R\$ 0,00	R\$ 3.000,00
REC. OPER. DESCONTINUADAS		R\$ 0,00	R\$ 3.000,00
BAIXAS DO ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 0,00	R\$ 3.000,00
(-) PROVISÕES IRPJ/CSL		R\$ (3.818.698,37)	R\$ (1.625.595,44)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (3.818.698,37)	R\$ (1.625.595,44)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (3.818.698,37)	R\$ (1.625.595,44)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: NUTRIPORT COMERCIAL LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 03.612.312/0001-44
Número de Ordem do Livro: 52
Período Selecionado: 01 de Outubro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RES. LIQUIDO DO EXERCICIO		R\$ 3.183.298,36	R\$ 2.992.061,33
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 4.805.893,80	R\$ 4.723.379,78
LUCRO BRUTO		R\$ 15.452.211,32	R\$ 15.410.330,15
RECEITA DE VENDAS		R\$ 90.647.459,42	R\$ 93.782.138,54
(-) (-)DEDUCOES DA RECEITA DE VENDAS		R\$ (2.503.022,43)	R\$ (2.163.933,06)
(-) TRIBUTOS INCIDENTES S/VENDAS		R\$ (12.125.154,46)	R\$ (11.981.244,51)
(-) (-)CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (60.567.071,21)	R\$ (64.226.630,82)
(-) (-)DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (12.710.758,90)	R\$ (14.737.211,89)
(-) DESPESAS C/PESSOAL		R\$ (5.297.954,10)	R\$ (5.782.958,22)
(-) DESPESAS C/DEPR. E AMORT.		R\$ (91.858,00)	R\$ (96.528,87)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (7.071.916,80)	R\$ (8.583.262,98)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (249.030,00)	R\$ (274.461,82)
RESULTADO FINANCEIRO		R\$ 2.064.441,38	R\$ 3.487.151,21
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 2.740.816,28	R\$ 3.987.466,35
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (676.374,90)	R\$ (500.315,14)
OUTRAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ 563.110,31
RECEITAS DIVERSAS		R\$ 0,00	R\$ 563.110,31
RESULT. OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		R\$ 3.000,00	R\$ 0,00
REC. OPER. DESCONTINUADAS		R\$ 3.000,00	R\$ 0,00
BAIXAS DO ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 3.000,00	R\$ 0,00
(-) PROVISÕES IRPJ/CSL		R\$ (1.625.595,44)	R\$ (1.731.318,45)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (1.625.595,44)	R\$ (1.731.318,45)
(-) PROVISÕES DE IRPJ/CSL		R\$ (1.625.595,44)	R\$ (1.731.318,45)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	NUTRIPOINT COMERCIAL LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	03.612.312/0001-44
Número de Ordem do Livro:	52		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	NUTRIPOINT COMERCIAL LTDA
NIRE	35216120470
CNPJ	03.612.312/0001-44
Número de Ordem	52
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Município	São Paulo
Data do arquivamento dos atos constitutivos	26/01/2000
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	548379

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	NUTRIPOINT COMERCIAL LTDA
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Número de ordem	52
Quantidade total de linhas do arquivo digital	548379
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 D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por JEFERSON OLIVEIRA DE MELO, em sexta-feira, 3 de maio de 2024 11:25:40 GMT-03:00, CNS: 11.272-2-TABELIÃO DE NOTAS DA CAPITAL/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelaionato de Notas. Provisório nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

SITUAÇÃO DO ARQUIVO DA ESCRITURAÇÃO



Nome Empresarial: NUTRIPOINT COMERCIAL LTDA
CNPJ: 03.612.312/0001-44 Nire: 35216120470 Scp:
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023
Forma de Escrituração Contábil: Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)
Natureza do Livro: LIVRO DIARIO
Identificação do arquivo(hash): D4.D4.DA.44.D4.2F.43.58.81.FA.7C.DD.C6.06.C9.27.7C.9F.B3.74-

Consulta Realizada em: 25/04/2024 14:05:50

Resultado da Verificação

A escrituração visualizada é a mesma que se encontra na base de dados do SPED.

Situação Atual

Escrituração com NIRE AUTENTICADA

A escrituração encontra-se na base de dados do Sped e considera-se autenticada nos termos do Decreto nº 1.800/1996, com a alteração dada pelo Decreto nº 8.683/2016. O recibo de entrega constitui a comprovação da autenticação, nos termos do art. 39-B da Lei nº 8.934/1994, sendo dispensada qualquer outra autenticação (art.39-A da Lei nº 8.934/1994).

Nutriport Comercial Ltda.
CNPJ nº 03.612.312/0001-44

Demonstrações contábeis
em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.

Conteúdo

Balancos patrimoniais

Demonstrações de resultados

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações de resultados abrangentes

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em Reais)

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	nota	2023	2022		nota	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	12.842.403	7.119.165	Fornecedores		54.402.847	23.246.541
Clientes	5	41.435.330	28.157.740	Empréstimos e Financiamentos	11	10.000.000	8.053.033
Estoques	6	47.699.739	24.533.802	Obrigações tributárias	12	3.514.381	5.243.188
Impostos a recuperar	7	390.467	382.789	Obrigações sociais e trabalhistas	13	1.244.857	952.744
Outras contas a receber	8	1.499.352	578.032	Adiantamento de clientes		744.775	1.055.797
Despesa antecipada		83.294	79.255	Provisão de férias e encargos		1.495.049	1.514.420
Contas de Compensação Ativas		272.989	1.054.601	Contas a pagar		493.878	491.100
				Contas de Compensação Passivas		272.989	1.054.601
		104.223.572	61.905.385			72.168.777	41.611.400
Não circulante				Não circulante			
Imobilizado líquido	9	1.451.499	1.207.046	Provisão Contingências Trabalhistas	14	40.000,00	60.000,00
Intangível líquido	10	92.111	108.722				
		1.543.611	1.315.768	Patrimônio líquido			
				Capital social	15	200.000	200.000
				Reserva de lucros		33.358.406	21.349.740
						33.558.406	21.549.740
Total do Ativo		105.767.183	63.221.153	Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		105.767.183	63.221.153

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Nutriport Comercial Ltda.

Demonstrações do Resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em Reais)



		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita líquida de vendas	15	278.183.595	176.268.032
Custo das mercadorias vendidas	16	(220.195.041)	(134.337.582)
Lucro bruto		<u>57.988.554</u>	<u>41.930.450</u>
Despesas operacionais			
Despesas com pessoal		(20.923.694)	(18.810.544)
Despesas administrativas		(28.975.244)	(21.673.735)
Despesas tributárias		(993.873)	(801.118)
Total de despesas operacionais	17	(50.892.811)	(41.285.396)
Resultado antes do resultado financeiro líquido		<u>7.095.743</u>	<u>645.054</u>
Resultado líquido das operações continuadas	18	16.430.909	6.310.109
Resultado de operações descontinuadas		<u>3.000</u>	<u>87.160</u>
Resultado antes dos tributos sobre o lucro		<u>23.529.652</u>	<u>7.042.323</u>
Imposto de renda e Contribuição social sobre o lucro	19	(7.869.712)	(2.062.273)
Lucro líquido do exercício		<u>15.659.940</u>	<u>4.980.050</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Nutriport Comercial Ltda

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (em Reais)

	<u>Capital social integralizado</u>	<u>Reserva de lucro</u>	<u>Lucros acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	200.000	19.905.055		20.105.055
Resultado líquido do período			4.980.050	4.980.050
Distribuição de lucros		(3.535.355)		(3.535.355)
Constituição de reserva de lucros	-	4.980.050	(4.980.050)	
Saldos em 31 de dezembro de 2022	200.000	21.349.750	-	21.549.750
Resultado líquido do período			15.659.939	15.659.939
Distribuição de lucros		(3.651.282)		(3.651.282)
Constituição de reserva de lucros	-	15.659.939	(15.659.939)	
Saldos em 31 de dezembro de 2023	200.000	33.358.406	-	33.558.406

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Nutriport Comercial Ltda

Demonstrações do Resultado Abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em Reais)

	2023	2022
Lucro líquido do exercício	15.659.940	4.980.050
Outros Resultados Abrangentes		
Variação de Reserva de Reavaliação	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Resultado Abrangente do Período	15.659.940	4.980.050

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

1. Contexto operacional

A **Nutriport Comercial Ltda.** tem por objetivo a comercialização de produtos nutricionais, dietas enterais, dietas parenterais, correlatos, fórmulas infantis e medicamentos por atacado e varejo. Para o atendimento desse objetivo, a Companhia tem sua matriz (centro de distribuição) e loja comercial localizada na cidade de São Paulo - SP, mantém filiais na cidade de Porto Alegre/RS e São José/SC.

A Companhia durante o exercício de 2023 teve as suas atividades operacionais executadas de forma habitual sendo garantido pela Administração que não existe qualquer fato que possa levantar dúvida quanto à continuidade de suas atividades e operações.

2. Base de preparação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com o CPC PME - Comitê de Pronunciamentos Contábeis aplicáveis às pequenas e médias Companhias (NBC TG 1000).

A emissão das demonstrações financeiras foi aprovada pelos gestores da Companhia em 15 de Abril de 2023.

a) Base de mensuração

As demonstrações contábeis da Companhia foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

b) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

c) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis está em conformidade com as práticas contábeis aplicáveis às pequenas e médias Companhias (NBC TG 1000). Requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre julgamentos críticos referentes a políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- Nota nº 5 - Provisão para recuperabilidade de contas a receber;

3. Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a) Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Companhia, menos os impostos retidos na fonte, os quais são considerados créditos tributários.

A provisão para recuperabilidade de contas a receber foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos.

b) Outras contas a receber

As outras contas a receber consistem em valores antecipados a fornecedores, prestadores de serviços e colaboradores. Conforme descrito anexo 8.

c) Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é baseado na média ponderada móvel e inclui gastos incorridos na aquisição de estoques e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes.

O valor realizável líquido é o preço estimado de venda no curso normal dos negócios.

d) Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada.

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

e) Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor.

A Administração da Companhia não identificou qualquer evidência que justificasse a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2023.

f) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

g) Provisões para Contingências Trabalhistas

As provisões para contingências trabalhistas são baseadas nas avaliações de risco de perdas efetuadas pelos assessores jurídicos.

h) Reconhecimento das receitas

A receita inclui o valor faturado de acordo com a venda de bens, que são reconhecidas quando os riscos e benefícios significativos da propriedade de bens são transferidos para o comprador. Outras receitas e despesas são apuradas segundo o regime de competência.

i) Imposto de renda e contribuição social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real.

j) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, pelo valor recebido dos recursos.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2023	2022
Caixa	10.279	17.325
Bancos	2.393.954	598.449
Aplicações financeiras	10.438.169	6.503.390
	12.842.403	7.119.165

As aplicações financeiras foram efetuadas em investimento de baixo risco. As aplicações financeiras foram contratadas com liquidez diária, podendo assim ser resgatadas a qualquer momento, pois o vencimento mencionado é o vencimento do lastro da operação.

5. Contas a receber de clientes

	2023	2022
Clientes - Matriz	31.580.733	21.233.526
Clientes - Loja SP	24.082	15.521
Clientes - Filial RS	3.025.095	2.623.048
Clientes - Filial SC	7.727.203	4.788.755
	42.357.112	28.660.851
Provisão para recuperabilidade	(921.783)	(503.110)
	41.435.330	28.157.740

A exposição máxima ao risco de crédito da Companhia é o valor justo das contas a receber mencionadas acima.

A provisão para recuperabilidade foi constituída em montante julgado suficiente para cobrir prováveis perdas e o critério definido pela administração para sua constituição é composto pela análise das perdas históricas, avaliação dos saldos com risco de realização, riscos específicos da carteira, experiências passadas e as negociações em andamento. A Companhia não oferece créditos e recebíveis em forma de garantia para quaisquer transações.

Contas a receber por idade de vencimento

	2023	2022
à vencer:	5.614.277	24.279.787
Vencidas até 90 dias	3.821.608	2.290.125
Vencidas acima de 91 dias	2.921.227	2.090.939
	42.357.112	28.660.851

6. Estoques	2023	2022
Mercadorias de Revenda - Matriz	35.993.132	17.907.853
Mercadorias de Revenda - Loja SP	30.756	40.239
Mercadorias de Revenda - Filial RS	3.081.711	2.031.103
Mercadorias de Revenda - Filial SC	8.594.139	4.554.607
	<u>47.699.739</u>	<u>24.533.802</u>

Os estoques estão avaliados pelo custo médio ponderado, excluídos os impostos quando recuperáveis. A administração da Companhia não identificou qualquer evidencia que justificasse a necessidade de provisão para perda de estoque em 31 de dezembro de 2023.

7. Impostos a recuperar	2023	2022
ICMS a Recuperar	266.657	143.996
ICMS sobre Consignação	11.800	57.624
ICMS a Recuperar s/ Ativo Imob.	77.902	86.966
IRRF a Recuperar	876	876
IPI a Recuperar	492	-
Pis a Recuperar	5.335	16.634
Cofins a Recuperar	27.405	76.693
	<u>390.467</u>	<u>382.789</u>

8. Outras Contas a receber	2023	2022
Garantia de Locação de Imóvel	261.708	246.708
Devoluções a Fornecedores	152.477	90.364
Adiantamento a Fornecedores	68.009	12.058
Acordo Comercial Danone	778.841	1.287
Adiantamento de férias	233.312	178.545
Adiantamento de ajuda de custo	3.200	26.251
Depósito de Recurso Trabalhista	1.805	22.820
	<u>1.499.352</u>	<u>578.032</u>

9. Ativo imobilizado

	<u>% Taxa de amortização</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Máquinas e equipamentos	10% a.a	304.746	159.485
Veículos	20% a.a	568.719	760.468
Instalações	10% a.a	-	4.359
Móveis e utensílios	10% a.a	348.545	122.146
Equipamentos de Informática	20% a.a	229.490	160.588
		<u>1.451.499</u>	<u>1.207.046</u>

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a Companhia não mantinha bens dados em garantias em processos judiciais ou para credores.

10. Ativo intangível

	<u>% Taxa de amortização</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Direito de uso de <i>software</i>	20% a.a	88.457	105.068
Marcas e patentes	-	1.440	1.440
Outros		2.214	2.214
		<u>92.111</u>	<u>108.722</u>

11. Empréstimos e Financiamentos

Instituição	Modalidade	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Banco Bradesco	Carta de Crédito	10.000.000	8.053.037
		<u>10.000.000</u>	<u>8.053.037</u>

- a) Liberação de empréstimo em 20 de dezembro de 2023, por contrato de fiança a favor do Banco Bradesco S.A., com prazo de vencimento para 26/01/2024.

12. Obrigações tributárias

	2023	2022
ICMS a recolher	1.171.575	1.077.643
ICMS ST	386.056	137.970
ICMS - DIFAL	428.116	324.723
COFINS a recolher	10.471	-
IRRF a recolher	7.258	5.819
IRPJ a recolher	1.050.934	17.719
CSLL a recolher	456.211	37.136
CSRF a recolher	2.998	2.077
ISS a recolher	763	692
IPI a recolher	-	582
Pis Suspense	-	649.088
Cofins Suspense	-	2.989.738
	3.514.381	5.243.186

13. Obrigações sociais e trabalhistas

	2023	2022
Salários a pagar	477.700	328.102
Contribuições previdenciárias a recolher	411.026	330.860
FGTS a recolher	120.808	101.827
Contribuição sindical	5.574	151
IRRF sobre salários a recolher	229.748	191.778
	1.244.857	952.717

14. Provisões para contingências

A Companhia tem ações de natureza trabalhista envolvendo riscos de perda classificados com base na avaliação de seus consultores jurídicos, para as quais foram efetuadas provisões. O montante de contingências julgadas como possíveis de perdas foi estimado em R\$ 40.000,00 em 31 de dezembro 2023.

15. Patrimônio líquido

- a) O Capital Social: Totalmente realizado e integralizado é de R\$ 200.000,00 (Duzentos Mil Reais), e está representada por 200.000 (Duzentas Mil) quotas de valor nominal de R\$ 1,00 (Um Real) cada.
- b) Reserva de Lucros: é proveniente do lucro apurado em cada exercício social e terá como destino o reinvestimento nas operações da Companhia.

QUADRO SOCIETÁRIO			
SÓCIOS	COTAS	%	CAPITAL SOCIAL R\$
Alexandre Tabuena da Silva	20.000	10,00%	20.000,00
Samuel Chazan Briones	180.000	90,00%	180.000,00
Capital Social	200.000	100,00%	200.000,00

16. Receitas operacionais líquidas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita Bruta		
Receitas de Revenda de Mercadorias	331.168.044	215.809.244
Receitas de Prestação de Serviços	300	
Deduções de Receitas		
ICMS sobre vendas	(34.733.238)	(25.630.581)
PIS sobre vendas	(1.927.855)	(1.733.077)
COFINS sobre vendas	(8.879.819)	(7.982.658)
ISS imposto s/ Serviços prestado	(6)	
Devoluções sobre vendas	(7.443.830)	(4.194.896)
	<u>278.183.595</u>	<u>176.268.032</u>

17 e 18. Custos Operacionais e despesas administrativas e gerais por natureza

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Custos Operacionais		
Custos de Mercadorias Vendidas	220.195.041	134.337.582
Desp. Administrativas e Comerciais		
Desp. c/ pessoal	20.923.694	18.810.544
Desp. Administrativas	7.122.248	5.924.979
Desp. Comerciais	4.205.803	3.177.067
Desp. c/ Depreciação	371.890	271.550
Desp. c/ Serv. de terceiros	3.229.037	2.461.603
Desp. c/ Aluguéis de Imóveis	2.055.694	1.880.312
Desp. c/ Fretes	9.503.557	6.306.842
Desp. Tributarias	993.873	801.118
Outras Desp. Gerais	2.487.014	1.651.382
	<u>50.892.811</u>	<u>41.285.396</u>

19. Resultado Líquido das operações continuadas

	2023	2022
Receita Financeiras decorrentes de:		
Juros Ativos	1.320.586	87.949
Descontos obtidos	9.436.994	6.259.293
Rendimentos de aplicação financeiras	872.369	967.869
Outras receitas financeiras	10.666	64.305
Atualização de Créditos Tributários	687.941	0
Crédito/ Recuperação de Impostos Federais	5.561.726	176.230
Reversão Provisões	563.110	462.792
	18.453.393	8.018.438
Despesas financeiras decorrentes de:		
Juros de Financiamentos	(139.987)	(68.456)
Varição Monetária Passivas	(59)	(8.192)
Descontos concedidos	(993.713)	(705.907)
Outras despesas financeiras	(888.724)	(925.773)
	(2.022.484)	(1.708.328)
Resultado financeiro Líquido	16.430.910	6.310.109

20. Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social

	2023	2022
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	23.529.652	7.042.323
Adições e Exclusões ao resultado	(265.337)	111.688
Compensação de Prejuízo Fiscal		(979.633)
Base de Cálculo p/ I. Renda e C. Social	23.264.316	6.174.379
I. Renda 15%	3.489.647	926.157
I. Renda 10%	2.302.432	593.438
C. Social 9%	2.093.788	555.694
I. Renda e C. Social sobre o Lucro do período	7.885.867	2.075.289
(-) Incentivos Fiscais de I. Renda	(16.155)	(13.015)
(-) Imposto de Renda/ CSL Retido na Fonte	(526.146)	
Imposto de Renda e Contribuição Social	7.343.566	2.062.273

21. Cobertura de Seguros

A Companhia adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

22. Eventos subsequentes

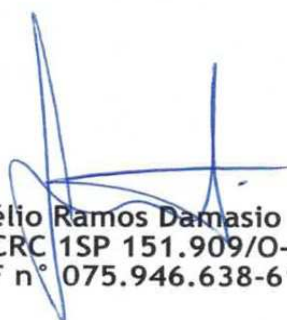
Não ocorreram até a presente data eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como as operações da Companhia.

Nutriport Comercial Ltda.

CNPJ Nº 03.612.312/0001-44



Alexandre Tabuenca da Silva
Sócio-administrador
CPF nº 043.068.978-00



Hélio Ramos Damasio
TC CRC 1SP 151.909/O-4
CPF nº 075.946.638-61

ANÁLISE ECONOMICO-FINANCEIRA

BALANÇO ENCERRADO EM 31/12/2023

Índice de Liquidez Corrente = LC

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

LC= $\frac{104.223.572}{72.208.777}$ LC= 1,4434

Índice de Liquidez Geral

LG= $\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível Longo Prazo}}$

LG= $\frac{104.223.572}{72.208.777}$ LG= 1,4434

Índice de Solvência Geral

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

SG= $\frac{105.767.183}{72.208.777}$ SG= 1,4647


Índice de Endividamento Total = IET

IET= $\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível Longo Prazo}}{\text{Ativo Total}}$

IET= $\frac{72.208.777}{105.767.183}$ IET= 0,6827

0


Alexandre Tabuenca da Silva
Sócio-administrador
CPF n° 043.068.978-00


Hélio Ramos Damasio
TC CRC 15P 151.909/O-4
CPF n° 075.946.638-61