

MAKRO ATACADISTA S.A.

CNPJ: 47.427.653/0001-15

Demonstrações Financeiras - Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

Ativo	Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Em milhares de reais				Passivo e patrimônio líquido	Controladora		Consolidado					
	Controladora		Consolidado			2023	2022	2023	2022				
	2023	2022	2023	2022									
Circulante													
Caixa e equivalentes de caixa	123.372	33.538	123.525	33.704	Fornecedores	27.692	289.620	27.692	289.620				
Contas a receber	-	67.419	-	67.419	Mercado Local - Risco Sacado	-	15.707	-	15.707				
Estoques	-	239.994	-	239.994	Empréstimos e financiamento	240.783	816.526	240.783	816.526				
Tributos a recuperar	241.640	333.167	241.640	333.167	Provisão para férias, bônus e encargos sociais	9.614	41.462	9.614	41.462				
Imposto de renda a recuperar	9.406	30.834	9.413	30.840	Receitas Diferidas	2.507	2.617	2.507	2.617				
Despesas antecipadas	15.524	19.735	15.524	19.735	Partes relacionadas	533.984	21.170	533.984	21.170				
Outros investimentos, incluindo derivativos	-	6.035	-	6.035	Impostos e contribuições a recolher	990	6.498	990	6.498				
Outros créditos	476.784	73.979	476.784	73.979	Outros investimentos, incluindo derivativos	11.437	33.451	11.437	33.451				
Partes relacionadas	872.384	834.453	872.533	834.614	Outras obrigações	160.431	63.763	160.431	63.763				
Ativos não circulantes mantidos para venda	123.632	593.082	123.632	593.082	987.438	1.290.814	987.438	1.290.814					
Total dos ativos circulante	996.016	1.427.535	996.165	1.427.696	Passivos relacionados a ativos não circulantes mantidos para venda								
Não circulante													
Realizável a longo prazo	-	64.114	-	64.114	14.525	218.848	14.525	218.848					
Tributos diferidos	655.435	613.370	655.435	613.370	Total dos passivos circulante	1.001.963	1.509.662	1.001.963	1.509.662				
Tributos a recuperar	26.919	29.658	26.919	29.658	Não circulante								
Depósitos judiciais	483.374	121.095	483.374	121.095	Provisão para contingências	108.535	130.056	108.535	130.056				
Outros créditos	1.165.728	828.237	1.165.728	828.237	Receitas Diferidas	17.456	18.698	17.456	18.698				
Investimentos	149	161	-	-	Outras obrigações	69.275	21.176	69.275	21.176				
Imobilizado	-	-	-	-	Dividendos e juros sobre o capital próprio	18.499	18.499	18.499	18.499				
Intangível	1.012	11.276	1.012	11.276	Total dos passivos não circulante	213.765	188.429	213.765	188.429				
Total dos ativos não circulante.	1.166.889	839.674	1.166.740	839.513	Total Passivo	1.215.728	1.698.091	1.215.728	1.698.091				
Total do ativo	2.162.905	2.267.209	2.162.905	2.267.209	Patrimônio líquido								
Demonstrações dos fluxos de caixa													
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Em milhares de Reais													
Controladora	2023	2022	Consolidado	2023	2022	Demonstrações dos resultados							
						Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Em milhares de reais							
Fluxos de caixa das atividades operacionais					Controladora	2023		Consolidado					
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	170.304	(523.866)	170.304	(523.866)	Receita Líquida	843.299	2.840.540	843.299	2.840.540				
Ajustes					Outras receitas	2.626	4.553	2.626	4.553				
Depreciação e amortização	11.385	54.820	11.385	54.820	(-) Custo das mercadorias vendidas	(757.042)	(2.679.128)	(757.042)	(2.679.128)				
Valor residual do ativo imobilizado e intangível baixado	134.641	42.752	134.641	42.752	(=) Lucro Bruto	88.883	165.965	88.883	165.965				
Baixa de Arrendamento	(190.365)	-	(190.365)	-	(-) Despesas operacionais								
Resultado da equivalência patrimonial	12	13	-	-	Com pessoal	(97.417)	(216.083)	(97.417)	(216.083)				
Depreciação - Contrato de arrendamento	-	31.217	-	31.217	Aluguel, depreciação e amortização	(42.989)	(294.600)	(42.989)	(294.600)				
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(287)	(21)	(287)	(21)	Promoções	(1.960)	(17.608)	(1.960)	(17.608)				
Provisão para ajuste ao valor de realização de estoques	(14.503)	6.361	(14.503)	6.361	Gerais	(95.507)	(173.946)	(95.520)	(173.959)				
Provisão para contingências	56.280	83.656	56.280	83.656	Perda por redução ao valor recuperável	(767)	(924)	(767)	(924)				
Provisão para saldo credor de ICMS e PIS/COFINS	(232.085)	234.211	(232.085)	234.211	Outras receitas	472.131	180.864	472.131	180.864				
Perdas por redução ao valor recuperável de ativos classificados como mantidos para venda	(49.987)	-	(49.987)	-	Outras despesas	(83.031)	(61.490)	(83.031)	(61.490)				
Perdas por redução ao valor recuperável do ativo imobilizado e intangível	(134.943)	206.297	(134.943)	206.297	Resultado da equivalência patrimonial	(12)	(13)	-	-				
Ganho na venda de operação descontinuada, líquido de impostos	(604.060)	-	(604.060)	-	(=) Lucro (Prejuízo) Operacional antes das Receitas e Despesas Financeiras	239.331	(417.835)	239.330	(417.835)				
Juros sobre arrendamento	14.723	23.225	14.723	23.225	Receitas financeiras	69.897	57.132	69.898	57.132				
Variiação cambial	35.330	(24.695)	35.330	(24.695)	Despesas financeiras	(138.924)	(163.163)	(138.924)	(163.163)				
Juros incorridos sobre empréstimos e financiamentos	37.569	25.888	37.569	25.888	Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	170.304	(523.866)	170.304	(523.866)				
Variações nos ativos e passivos	(765.986)	159.858	(765.998)	159.845	Imposto de renda e contribuição social corrente	(301)	13.544	(301)	13.544				
Contas a receber	67.706	37.528	67.706	37.528	Imposto de renda e contribuição social diferido	(64.114)	(60.018)	(64.114)	(60.018)				
Estoques	254.497	53.870	254.497	53.870	Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	105.889	(570.340)	105.889	(570.340)				
Tributos a recuperar / Imposto de renda	302.674	(19.606)	302.974	(19.604)	Demonstrações dos resultados abrangentes								
Depósitos judiciais, despesas antecipadas e partes relacionadas	31.044	(20.165)	30.743	(20.165)	Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Em milhares de reais								
Fornecedores	(261.928)	(74.159)	(261.928)	(74.159)	Controladora	2022		Consolidado					
Provisão para férias, bônus e encargos sociais	(31.848)	(8.153)	(31.848)	(8.153)	2022	2021	2022	2021					
Impostos a recolher	(5.508)	(1.200)	(5.508)	(1.200)	Lucro (Prejuízo) do exercício	105.889	(570.340)	105.889	(570.340)				
Depósitos judiciais	(14.836)	(17.271)	(14.836)	(17.271)	Resultado Abrangente Total	105.889	(570.340)	105.889	(570.340)				
Contingências Pagas	(62.965)	(29.739)	(62.965)	(29.739)	Demonstrações das mutações do patrimônio líquido								
Outras obrigações, receita Diferida e partes relacionadas	76.387	(74.706)	76.387	(74.706)	Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Em milhares de reais								
Caixa (utilizado nas) gerado pelas atividades operacionais	(410.763)	6.257	(410.776)	6.246	Capital	2022		Prejuízos					
Juros pagos	(81.643)	(3.883)	(81.643)	(3.883)	social	1.039.761	56.713	acumulados	Total				
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(2.461)	-	(2.461)	Legal	2023		Reservas de lucros					
Fluxo de caixa líquido utilizados nas atividades operacionais	(492.406)	(87)	(492.419)	(98)	Para investimento	2022		Prejuízos					
Fluxos de caixa das atividades de investimentos					acumulados	2023		Reservas de lucros					
Alienação de operações descontinuadas, caixa gerado com a operação	441.497	-	441.497	-	Em 01 de janeiro de 2022	1.039.761	56.713	42.984	1.139.458				
Aumento de Capital	272.170	-	272.170	-	Em 31 de dezembro de 2022	1.039.761	56.713	42.984	569.118				
Aquisições de ativo imobilizado	-	(68.163)	-	(68.163)	Aumento do capital social	272.170	-	-	272.170				
Aquisições de ativo intangível	(819)	(14.985)	(819)	(14.985)	Reserva de Lucros	(absorção pelo prejuízo acumulado)	(56.713)	(42.984)	99.697				
Fluxo de caixa provenientes das (utilizado nas) atividades de Investimento	712.848	(83.148)	712.848	(83.148)	Lucro líquido do exercício	-	-	105.889	105.889				
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos					Em 31 de dezembro de 2023	1.311.931	-	-	947.177				
Amortização de empréstimos e financiamentos	(1.034.000)	(720.969)	(1.034.000)	(720.969)	dos estoques. A administração da Companhia, juntamente com seus acionistas, prosseguiu com as negociações das 8 lojas e 5 postos remanescentes. Nos meses subsequentes, foram firmados acordos de compra e venda, observando todos os trâmites legais e regulatórios necessários para realizar o encerramento das operações. Este processo foi concluído com êxito em julho de 2023. Após a conclusão das operações, a administração da Companhia permanece e permanecerá comprometida em cumprir com suas obrigações respeitando os prazos estabelecidos, inclusive aqueles de longo prazo. Vale destacar que não há qualquer intenção de proceder com a liquidação da empresa nos próximos exercícios. Durante os próximos anos, o compromisso persistirá no gerenciamento dos ativos derivados das vendas, na monetização de outros ativos financeiros, no tratamento de contingências e na execução das obrigações relacionadas às vendas das lojas. Ademais, será mantido o cumprimento de contratos de longo prazo e das obrigações tributárias. A administração entende que os fluxos de caixa resultantes das vendas das lojas são suficientes para sanar os passivos até a data das demonstrações financeiras. E adicionalmente enfatiza o compromisso dos acionistas em prover suporte necessário em qualquer eventualidade. Dessa forma, estas demonstrações financeiras não foram preparadas com base na continuidade operacional e sim nos desdobramentos dessa decisão estratégica.								
Finalização das operações de risco sacado	(15.707)	(21.714)	(15.707)	(21.714)	Continuidade Operacional: Durante o exercício de 2022, a SHV, grupo empresarial com sede na Holanda e controlador do Makro no Brasil, optou por explorar a venda das operações da Companhia fundamentando esse movimento em propostas recebidas de potenciais compradores interessados na aquisição das lojas e dos postos de combustível. Em janeiro de 2023, foi firmado um acordo com o Grupo Muffato, culminando na venda de 16 lojas e 8 postos, incluindo os respectivos ativos, com exceção								
Captações de empréstimos e financiamentos	467.000	798.669	467.000	798.669	notas explicativas								
Captações de empréstimos e financiamentos, Partes Relacionadas	500.000	-	500.000	-	Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Diário de Notícias em seu site de notícias.								
Instrumentos financeiros derivativos	(15.979)	27.014	(15.979)	27.014	AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link https://publilegal.diariodenoticias.com								