

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.

Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019

CNPJ: 89.237.911/0001-40

Número de Ordem do Livro: 1017

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
1. ATIVO		R\$ 1.102.867.827,46	R\$ 1.375.770.919,38
1.1 ATIVO CIRCULANTE		R\$ 910.511.140,52	R\$ 1.054.005.064,58
1.1.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 70.966.532,90	R\$ 61.114.961,82
1.1.1.01 CAIXA GERAL		R\$ 2.946.551,80	R\$ 2.553.854,27
1.1.1.02 DEPOSITOS BANCARIOS - MOVIMENTO		R\$ 9.653.620,14	R\$ 1.641.509,92
1.1.1.02.02 BANCO DO ESTADO DO RS - MOVIMENTO		R\$ 644.548,39	R\$ 121.370,00
1.1.1.02.03 BANCO BRADESCO S.A. - MOVIMENTO		R\$ 6.928.640,18	R\$ 1.086.044,34
1.1.1.02.04 CAIXA ECONOMICA FEDERAL-MOVIMENTO		R\$ 2.007.293,13	R\$ 88.542,12
1.1.1.02.07 ITAU UNIBANCO SA - MOVIMENTO		R\$ 10,00	R\$ 10,00
1.1.1.02.08 BANCO SAFRA S.A. - MOVIMENTO		R\$ 860,72	R\$ 954,73
1.1.1.02.09 BANCO ALFA S.A. - MOVIMENTO		R\$ 3.242,79	R\$ 8.392,49
1.1.1.02.10 BANCO SICREDI S.A. - MOVIMENTO		R\$ 61.952,15	R\$ 325.860,55
1.1.1.02.13 BANCO VOTORANTIM S.A.- MOVIMENTO		R\$ 424,35	R\$ 424,35
1.1.1.02.14 MS BANK S.A. BANCO DE CAMBIO - M		R\$ 6.648,43	R\$ 9.911,34
1.1.1.03 DEPOSITOS BANCARIOS - ENTRADA		R\$ 1.148.019,89	R\$ 814.474,90
1.1.1.03.01 BANCO DO BRASIL S.A. - ENTRADA		R\$ 44.033,61	R\$ (37.797,76)
1.1.1.03.02 BANCO DO ESTADO DO RS - ENTRADA		R\$ 248.830,55	R\$ 372.671,19
1.1.1.03.03 BANCO BRADESCO S.A. - ENTRADA		R\$ 678.731,55	R\$ 116.329,79
(-) 1.1.1.03.04 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - ENTRADA		R\$ (84.125,17)	R\$ 75.718,63
(-) 1.1.1.03.06 BANCO SANTANDER S.A. - ENTRADA		R\$ (76.270,23)	R\$ 33.550,00
1.1.1.03.07 ITAU UNIBANCO S.A. - ENTRADA		R\$ 187.443,89	R\$ 184.868,38
1.1.1.03.08 BANCO SAFRA S.A. - ENTRADA		R\$ 0,00	R\$ (8.344,23)
1.1.1.03.10 BANCO SICREDI S.A. - ENTRADA		R\$ 149.375,69	R\$ 77.478,90
(-) 1.1.1.04 DEPOSITOS BANCARIOS - SAIDA		R\$ (79.999,06)	R\$ 0,00
1.1.1.04.01 BANCO DO BRASIL S.A. - SAIDA		R\$ 31.645,58	R\$ 0,00
(-) 1.1.1.04.02 BANCO DO ESTADO DO RS - SAIDA		R\$ (1.055,67)	R\$ 0,00
(-) 1.1.1.04.03 BANCO BRADESCO S.A. - SAIDA		R\$ (271.853,95)	R\$ 0,00
1.1.1.04.04 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - SAIDA		R\$ 2.020,12	R\$ 0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1017
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
1.1.1.04.07 ITAU UNIBANCO S.A. - SAIDA		R\$ 146.987,77	R\$ 0,00
1.1.1.04.08 BANCO SAFRA S.A. - SAIDA		R\$ 12.257,09	R\$ 0,00
1.1.1.05 VALORES EM TRANSITO		R\$ 8.419,93	R\$ 34.043,90
1.1.1.06 APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 46.052.277,04	R\$ 47.732.482,85
1.1.1.06.01 APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 46.052.277,04	R\$ 47.732.482,85
1.1.1.07 DERIVATIVOS - HEDGE		R\$ 11.237.643,16	R\$ 8.338.595,98
1.1.1.07.01 HEDGE ATIVO - NO PAIS		R\$ 11.237.643,16	R\$ 8.338.595,98
1.1.2 DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO		R\$ 321.711.290,94	R\$ 410.870.073,75
1.1.2.01 CLIENTES		R\$ 115.700.121,49	R\$ 89.764.879,06
(-) 1.1.2.02 (-) PROVISÕES P/CRED DE LIQ DUVIDOSA		R\$ (28.399.036,04)	R\$ (32.604.436,63)
1.1.2.03 CARTAO DE CREDITO		R\$ 224.446.705,53	R\$ 333.286.921,09
1.1.2.04 IMPOSTOS A RECUPERAR		R\$ 9.963.499,96	R\$ 20.422.710,23
1.1.3 OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 134.627.087,31	R\$ 135.316.654,66
1.1.3.01 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		R\$ 900.185,00	R\$ 835.534,84
1.1.3.02 ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 9.383.342,58	R\$ 15.648.338,77
1.1.3.03 OUTROS CREDITOS		R\$ 118.185.392,43	R\$ 109.051.247,58
1.1.3.04 CONTAS TRANSITORIAS		R\$ 6.158.167,30	R\$ 9.781.533,47
1.1.4 ESTOQUES		R\$ 379.973.540,29	R\$ 445.172.011,55
1.1.4.01 ESTOQUES		R\$ 379.973.540,29	R\$ 445.172.011,55
1.1.5 DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 3.232.689,08	R\$ 1.531.362,80
1.1.5.01 DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 3.232.689,08	R\$ 1.531.362,80
1.2 ATIVO NAO CIRCULANTE		R\$ 192.356.686,94	R\$ 321.765.854,80
1.2.1 REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 34.935.335,71	R\$ 44.848.966,79
1.2.1.02 IMPOSTOS A RECUPERAR A LONGO PRAZO		R\$ 9.157.031,67	R\$ 17.768.345,61
1.2.1.03 CREDITO DE VALORES E BENS		R\$ 0,00	R\$ 22.953,50
1.2.1.04 DEPOSITOS JUDICIAIS		R\$ 25.778.304,04	R\$ 27.057.667,68
1.2.2 INVESTIMENTOS		R\$ 75.776.992,76	R\$ 96.390.926,36
1.2.2.02 ACOES E QUOTAS EM EMPRESAS DO GRUPO		R\$ 75.693.415,06	R\$ 96.185.176,17
1.2.2.03 ACOES E QUOTAS DE OUTRAS EMPRESAS		R\$ 83.577,70	R\$ 205.750,19
1.2.3 ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 65.306.105,22	R\$ 166.763.010,79
1.2.3.01 BENS EM OPERACAO		R\$ 127.134.444,63	R\$ 276.908.664,01
(-) 1.2.3.02 (-) DEPRECIACOES		R\$ (63.446.278,43)	R\$ (111.792.113,54)

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019 **CNPJ:** 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1017
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ACUMULADAS			
1.2.3.03 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		R\$ 12.613,95	R\$ 194.355,55
1.2.3.03.01 CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO		R\$ 2.322,90	R\$ 192.068,74
1.2.3.03.02 ALMOXARIFADO DE IMOBILIZADO		R\$ 10.291,05	R\$ 2.286,81
1.2.3.06 AJUSTE VALOR JUSTO		R\$ 5.429.253,69	R\$ 5.429.253,69
(-) 1.2.3.07 (-) DEPR. ACUMULADAS VALOR JUSTO		R\$ (3.823.928,62)	R\$ (3.977.148,92)
1.2.4 ATIVO INTANGÍVEL		R\$ 16.338.253,25	R\$ 13.762.950,86
1.2.4.01 INTANGÍVEIS		R\$ 25.676.356,00	R\$ 27.203.560,52
(-) 1.2.4.02 (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		R\$ (9.338.102,75)	R\$ (13.440.609,66)
2. PASSIVO		R\$ 1.102.867.827,46	R\$ 1.375.770.919,38
2.1 PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 708.479.542,38	R\$ 896.944.167,33
2.1.1 EXIGIBILIDADES A CURTO PRAZO		R\$ 708.479.542,38	R\$ 896.944.167,33
2.1.1.01 FORNECEDORES		R\$ 437.969.750,65	R\$ 578.844.735,95
(-) 2.1.1.02 CONTAS TRANSITÓRIAS SAP		R\$ (9.318,79)	R\$ (2.338,21)
2.1.1.03 DÉBITOS E ENCARGOS TRABALHISTAS		R\$ 13.467.325,31	R\$ 16.194.352,43
2.1.1.04 PROVISÕES		R\$ 18.317.715,70	R\$ 18.703.705,43
2.1.1.05 IMPOSTOS A RECOLHER		R\$ 37.993.618,64	R\$ 35.727.013,15
2.1.1.06 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 170.310.563,34	R\$ 219.602.268,84
2.1.1.07 OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 7.235.711,45	R\$ 8.248.074,92
2.1.1.08 CREDORES DIVERSOS		R\$ 11.241.250,78	R\$ 9.443.865,76
2.1.1.10 PROVISÕES CONTINGÊNCIAS		R\$ 5.588.785,20	R\$ 3.908.736,15
2.1.1.11 CONTAS TRANSITÓRIAS		R\$ 6.364.140,10	R\$ 6.273.752,90
(-) 2.1.1.12 HEDGE PASSIVO		R\$ (0,00)	R\$ 0,01
(-) 2.1.1.12.01 HEDGE PASSIVO - NO PAÍS		R\$ (0,00)	R\$ 0,01
2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 174.706.913,89	R\$ 338.396.487,07
2.2.1 EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO		R\$ 169.448.100,31	R\$ 333.839.745,27
2.2.1.01 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 145.436.573,66	R\$ 267.461.826,37
2.2.1.02 CRÉDITOS DE COTISTAS		R\$ 19.619.591,85	R\$ 14.769.168,39
(-) 2.2.1.03 CREDORES DIVERSOS		R\$ (0,00)	R\$ 47.762.626,23
2.2.1.04 IMPOSTOS DIFERIDOS		R\$ 4.391.934,80	R\$ 3.846.124,28
2.2.2 RECEITAS DIFERIDAS		R\$ 5.258.813,58	R\$ 4.556.741,80
2.2.2.01 CONTRATOS DE VENDAS		R\$ 5.258.813,58	R\$ 4.556.741,80

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1017
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
3.3.1 CAPITAL SOCIAL		R\$ 46.100.000,00	R\$ 100.000.000,00
3.3.1.01 CAPITAL SOCIAL		R\$ 46.100.000,00	R\$ 100.000.000,00
3.3.2 RESERVAS		R\$ 172.521.856,63	R\$ 15.883.059,17
3.3.2.02 RESERVAS DE LUCROS		R\$ 172.521.856,63	R\$ 15.883.059,17
(-) 3.3.4 RESERVAS POR INCENTIVOS FISCAIS		R\$ (0,00)	R\$ 23.095.101,03
(-) 3.3.4.01 RESERVAS POR INCENTIVOS FISCAIS		R\$ (0,00)	R\$ 23.095.101,03
3.3.5 AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		R\$ 1.059.514,56	R\$ 1.452.104,78
3.3.5.01 AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		R\$ 1.059.514,56	R\$ 1.452.104,78

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.

Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019

CNP 89.237.911/0001-40

Número de Ordem do Livro: 1017

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido				Total (R\$)
	3.3.5.01 AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL (R\$)	3.3.1.01 CAPITAL SOCIAL (R\$)	3.3.2.02 RESERVAS DE LUCROS (R\$)	3.3.4.01 RESERVAS POR INCENTIVOS FISCAIS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2019	1.059.514,56	46.100.000,00	172.521.856,63	0,00	219.681.371,19
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			32.195.366,96		32.195.366,96
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS POR MEIO DE DIVIDENDOS			(-)127.321.945,50		(-)127.321.945,50
REVERSAO AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	392.590,22		153.220,30		545.810,52
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS POR MEIO JUROS CAPITAL PRÓPRIO			(-)1.200.000,00		(-)1.200.000,00
AUMENTO DE CAPITAL		7.962.741,00			7.962.741,00
INTEGRAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL		57.276.688,00			57.276.688,00
REDUÇÃO EM DECORRÊNCIA DE ALTERAÇÃO SOCIETÁRIA		(-)11.339.429,00	(-)36.020.190,23		(-)47.359.619,23
ADOÇÃO INICIAL PROVISÃO IFRS 09			(-)1.350.148,00		(-)1.350.148,00
RESERVAS POR INCENTIVOS FISCAIS			(-)23.095.101,03	23.095.101,03	0,00
Saldo Final em 31.12.2019	1.452.104,78	100.000.000,00	15.883.059,17	23.095.101,03	140.430.264,98
Notas					

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019 **CNPJ:** 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1017
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2019 a 31 de Dezembro de 2019

Descrição	Nota	Valor Inicial	Valor Final
4. CONTAS DE RESULTADO		R\$ 33.999.752,44	R\$ 32.195.366,96
4.1 RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		R\$ 2.041.210.172,53	R\$ 2.172.384.363,91
4.1.1 RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 2.372.389.258,97	R\$ 2.538.190.784,21
4.1.1.02 RECEITA DE SERVICOS		R\$ 53.906.798,62	R\$ 64.371.584,95
4.1.1.04 REVENDA DE MERCADORIAS		R\$ 2.318.482.460,35	R\$ 2.473.819.199,26
(-) 4.1.3 DEDUCOES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ (331.179.086,44)	R\$ (365.806.420,30)
(-) 4.1.3.01 DEVOLUCOES		R\$ (56.607.450,25)	R\$ (68.064.969,49)
(-) 4.1.3.02 IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO		R\$ (274.571.636,19)	R\$ (297.741.450,81)
(-) 4.2 CUSTOS, DESPESAS E RESULTADO FINANCEIRO		R\$ (2.006.790.309,64)	R\$ (2.139.305.127,70)
(-) 4.2.1 CUSTO PRODUTOS, MERCADORIAS E SER PREST		R\$ (1.539.548.333,91)	R\$ (1.646.975.664,67)
(-) 4.2.1.01 CUSTO PROD, MERCAD E SERV PRESTADOS		R\$ (1.539.548.333,91)	R\$ (1.646.975.664,67)
(-) 4.2.2 DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (490.634.306,80)	R\$ (506.433.041,86)
(-) 4.2.2.01 GASTOS COM PESSOAL		R\$ (200.028.376,24)	R\$ (206.722.832,64)
(-) 4.2.2.02 BENEFICIOS		R\$ (16.739.758,59)	R\$ (16.724.342,43)
(-) 4.2.2.04 UTILIDADES E SERVICOS		R\$ (14.277.907,07)	R\$ (14.210.962,80)
(-) 4.2.2.05 GASTOS GERAIS		R\$ (140.547.510,80)	R\$ (136.325.057,34)
(-) 4.2.2.08 MARKETING		R\$ (41.729.868,64)	R\$ (43.705.160,59)
(-) 4.2.2.09 DESPESAS DE VENDAS MERCADO INTERNO		R\$ (65.304.400,11)	R\$ (76.525.201,25)
(-) 4.2.2.11 DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (12.006.485,35)	R\$ (12.219.484,81)
(-) 4.2.3 RESULTADO FINANCEIRO		R\$ (4.920.716,06)	R\$ (44.101.677,82)
4.2.3.01 RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 41.886.315,16	R\$ 36.905.247,64
(-) 4.2.3.02 DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (46.807.031,22)	R\$ (81.006.925,46)
(-) 4.2.4 VARIACOES ATIVAS E PASSIVAS		R\$ 974.773,73	R\$ (7.613.450,36)
(-) 4.2.4.01 VARIACOES ATIVAS		R\$ 12.062.062,94	R\$ (2.276.447,20)
(-) 4.2.4.02 VARIACOES PASSIVAS		R\$ (11.087.289,21)	R\$ (5.337.003,16)
4.2.5 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 44.020.671,94	R\$ 97.868.564,85
4.2.5.01 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 44.020.671,94	R\$ 97.868.564,85
(-) 4.2.6 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (16.682.398,54)	R\$ (32.049.857,84)
(-) 4.2.6.01 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (16.682.398,54)	R\$ (32.049.857,84)
(-) 4.3 IMPOSTOS E CONTRIBUICOES SOBRE RESULTADO		R\$ (420.110,45)	R\$ (883.869,25)
(-) 4.3.1 IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/ RESULTADO		R\$ (420.110,45)	R\$ (883.869,25)
(-) 4.3.1.01 IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/RESULTADO		R\$ (420.110,45)	R\$ (883.869,25)



Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de reais, exceto se de outra forma for indicado)

1 Contexto operacional

A Global Distribuição de Bens de Consumo Ltda. ("Empresa") é uma pessoa jurídica de direito privado com fins lucrativos, constituída sob a forma de sociedade empresarial limitada, com sede em Dois Irmãos, no Rio Grande do Sul.

A Empresa tem como objeto o comércio varejista de bens de consumo, principalmente eletrodomésticos, eletrônicos, móveis, bazar, materiais de construção, além do comércio atacadista de materiais de construção, pneus e equipamentos de informática.

Em 30 de abril de 2019, a administração aprovou a incorporação parcial do patrimônio cindido da empresa Free Trade Importação e Exportação Ltda.

Em 30 de junho de 2019, o quadro de sócio da Empresa passou por alterações. Momento em que, a quotista Grings Participações Societárias Ltda., retira-se do quadro societário, mediante liquidação da totalidade de suas quotas, equivalente à totalidade de sua participação. Em decorrência da liquidação da totalidade das quotas da ex-sócia, o capital social é reduzido, nos termos do art. 1.031, parágrafo 1º, da Lei nº 10.406/02.

Em 29 de novembro de 2019, o quadro societário da Empresa passou por alterações. Momento em que, o sócio quotista Ignácio Knorst, cede e transfere a totalidade de suas quotas, representativas de sua participação no capital social da Sociedade a sócia IK Participações Societárias Ltda.

Em 31 de dezembro de 2019, as sócias que representam a totalidade de quotas do capital da empresa Lauxen Participações Societárias Ltda (sócia), resolvem, de comum acordo e na melhor forma de direito, cindir e, ao final, extinguir a Empresa (Lauxen), com base nos seguintes termos e condições: cisão total do patrimônio líquido contábil da Empresa, com a correspondente incorporação pelas sócias Seger - Participações e Representações Ltda. e IK Participações Societárias Ltda.

Cujas participações na data das demonstrações são as seguintes:

Controladores	País	Participação	
		2019	2018
Seger Participações e Representações Ltda	Brasil	94,89%	68,04%
Lauxen Participações Societárias Ltda	Brasil	-	7,330%
Grings Participações Societárias Ltda	Brasil	-	20,970%
Ignácio Knorst	Brasil	-	3,66%
IK Participações Societárias Ltda.	Brasil	5,11%	-

2 Relação de empresas controladas

As controladas da Empresa, incluídas nas demonstrações financeiras consolidadas, são as seguintes:

- Herval Administradora de Consórcios Ltda., que tem por objeto social a administração de grupos de consórcio formados para aquisição de imóveis, automóveis, motocicletas e eletrodomésticos.
- Herval Corretora de Seguros Ltda., que tem por objeto social a assessoria, consultoria e corretagem de seguros e garantias estendidas.

A Global Distribuição de Bens de Consumo Ltda. e suas controladas serão referidas como ("Grupo") para fins deste relatório, exceto se de outra forma indicado em informação específica.

3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Empresa. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

4 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras



4.1 Declaração de conformidade (com relação às normas IFRS e às normas do CPC)

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as normas internacionais de relatório financeiro (*International Accounting Standards Board*) IFRS emitidas pelo IASB e de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que, no caso de determinados ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos). Os ativos mantidos para a venda são mensurados pelo menor valor entre o valor contábil e o valor justo menos os custos de venda.

A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria em 02 de março de 2020. Após a sua emissão, somente os administradores têm o poder de alterar as demonstrações financeiras.

4.2 Políticas contábeis

O Grupo aplicou as políticas contábeis descritas abaixo de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras, salvo indicação ao contrário.

4.2.1 Base de consolidação

As demonstrações financeiras consolidadas incluem as operações da Empresa e das seguintes controladas: Herval Administradora de Consórcios Ltda. e Herval Corretora de Seguros Ltda., cujas participações na data das demonstrações são as seguintes:

Controladas	País	Participação	
		2019	2018
Herval Administradora de Consórcios Ltda.	Brasil	99,20%	99,20%
Herval Corretora de Seguros Ltda.	Brasil	99,00%	99,00%

Os exercícios sociais das controladas incluídas na consolidação são coincidentes com os da controladora e as políticas contábeis foram aplicadas de forma uniforme.

4.2.1.1 Controladas

O Grupo controla uma entidade quando está exposto a ou tem direito sobre os retornos variáveis advindos de seu envolvimento com a entidade e tem a habilidade de afetar esses retornos exercendo seu poder sobre a entidade. As demonstrações financeiras de controladas são incluídas nas demonstrações financeiras consolidadas a partir da data em que o Grupo obtiver o controle até a data em que o controle deixa de existir.

Nas demonstrações financeiras individuais da controladora, as informações financeiras de controladas são reconhecidas por meio do método de equivalência patrimonial.

4.2.1.2 Participação de sócios não controladores

O Grupo elegeu mensurar qualquer participação de não controladores inicialmente pela participação proporcional nos ativos líquidos identificáveis da adquirida na data de aquisição.

4.2.1.3 Transações eliminadas na consolidação

Saldo e transações intragrupo, e quaisquer receitas ou despesas não realizadas derivadas de transações intragrupo, são eliminados. Ganhos não realizados oriundos de transações com investidas registradas por equivalência patrimonial são eliminados contra o investimento na proporção da participação do Grupo na investida. Perdas não realizadas são eliminadas da mesma maneira dos ganhos não realizados, mas somente na extensão em que não haja evidência de perda por redução ao valor recuperável.

4.2.2 Conversão de saldos denominados em moeda estrangeira

Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras na data do balanço são reconvertidos para a moeda funcional à taxa de câmbio naquela data. Ativos e passivos não monetários que são mensurados pelo valor justo em moeda estrangeira são reconvertidos para a moeda funcional à taxa de câmbio na data em que o valor justo foi determinado. Itens não monetários que são mensurados com base no custo histórico



em moeda estrangeira são convertidos pela taxa de câmbio na data da transação. As diferenças de moedas estrangeiras resultantes da conversão são geralmente reconhecidas no resultado.

4.2.3 Reconhecimento de receita

O CPC 47/IFRS 15 estabelece uma estrutura abrangente para determinar se e quando uma receita é reconhecida e por quanto a receita é mensurada. Ele substituiu o CPC 30/IAS 18 - Receitas, o CPC 17/IAS 11- Contratos de Construção e interpretações relacionadas. De acordo com o CPC 47/IFRS 15, a receita é reconhecida quando o cliente obtém o controle dos bens ou serviços. Determinar o momento da transferência de controle - em um momento específico no tempo ou ao longo do tempo - requer julgamento. O Grupo adotou o CPC 47/IFRS 15 usando o método de efeito cumulativo (sem expedientes práticos), com o efeito de aplicação inicial da norma em 1º de janeiro de 2018.

4.2.4 Tributação

4.2.4.1 Impostos sobre as vendas

As receitas de vendas estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições e alíquotas básicas:

Impostos	Alíquotas
Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS)	7% a 18%
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	7,60%
Programa de Integração Social (PIS)	1,65%

Os créditos decorrentes da não cumulatividade do PIS e da COFINS são apresentados dedutivamente do custo das mercadorias revendidas na demonstração do resultado.

As vendas são apresentadas na demonstração do resultado pelos seus valores líquidos dos respectivos impostos e devoluções (receita líquida de vendas).

4.2.4.2 Incentivos fiscais

A Empresa goza de incentivos fiscais de ICMS, com seu respectivo impacto em resultado. A Administração, tendo em vista a publicação da Lei Complementar 160/17 e em conformidade com a Lei 6.404/76, os destinou como reserva de incentivos fiscais. Cujos montante poderá ser destinado a futura incorporação ao capital social, a critério da Administração da Empresa.

4.2.4.3 Imposto de renda e contribuição social correntes

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido no período, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro tributável.

O imposto corrente é reconhecido no resultado a menos que esteja relacionado à combinação de negócios, ou itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

O imposto corrente é o imposto a pagar ou a recuperar esperado sobre o lucro ou o prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

As empresas controladas possuem regime de tributação específico, conforme citado abaixo:

A Herval Corretora de Seguros optou pelo regime de tributação do lucro presumido, no qual o imposto de renda é calculado com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre a receita presumida excedente de R\$ 60 no trimestre; a contribuição social é calculada com base na receita presumida à alíquota de 9%.

A HS Administradora de Consórcios optou pelo regime de tributação do lucro real, sendo o imposto de renda calculado com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 por ano; a contribuição social sobre o lucro líquido é calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável.



a) Imposto de renda e contribuição social correntes

A despesa de imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber estimado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores. O montante dos impostos correntes a pagar ou a receber é reconhecido no balanço patrimonial como ativo ou passivo fiscal pela melhor estimativa do valor esperado dos impostos a serem pagos ou recebidos que reflete as incertezas relacionadas a sua apuração, se houver. Ele é mensurado com base nas taxas de impostos decretadas na data do balanço.

4.2.4.4 *Imposto de renda e contribuição social diferidos*

Ativos e passivos fiscais diferidos são reconhecidos com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins de demonstrações financeiras e os usados para fins de tributação. As mudanças dos ativos e passivos fiscais diferidos no exercício são reconhecidas como despesa de imposto de renda e contribuição social diferida.

Os valores apresentados referem-se à provisão de 25% de imposto de renda e 9% de contribuição social sobre o saldo de ajuste de avaliação patrimonial.

4.2.5 *Estoques*

Os estoques de mercadorias para revenda foram avaliados pelo custo médio de aquisição, incluindo as despesas de frete, não superando os valores de realização.

As provisões para estoques de baixa rotatividade ou obsoletos são constituídas quando consideradas necessárias pela Administração.

4.2.6 *Imobilizado, intangível e fundo de comércio*

Estão demonstrados ao custo histórico de aquisição, menos depreciação ou amortização acumulada. A depreciação ou a amortização são calculadas pelo método linear, sendo as taxas apresentadas nas notas explicativas, considerando o tempo de vida útil estimado dos bens.

Gastos subsequentes são capitalizados na medida em que seja provável que benefícios futuros associados com os gastos serão auferidos pelo Grupo. Gastos de manutenção e reparos recorrentes são registrados no resultado.

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, o Grupo não verificou a existência de que determinados ativos imobilizados e intangíveis poderiam estar acima do valor recuperável, de acordo com a NBC TG 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos, e, conseqüentemente, nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados foi constituída.

Os ativos intangíveis representados por valores pagos na aquisição de novos pontos comerciais (fundos de comércio) são amortizados linearmente por 5 anos, período que reflete a melhor estimativa da Administração sobre o tempo de permanência em imóvel alugado.

O valor contábil dos ativos imobilizados e intangíveis é revisado quando eventos ou mudanças circunstanciais indiquem que o valor contábil não seja recuperável. Uma perda por *impairment* é reconhecida quando o valor contábil do ativo excede o seu valor recuperável, sendo este o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos o custo de venda e o seu valor em uso.

4.2.7 *Instrumentos financeiros*

4.2.7.1 *Ativos financeiros não derivativos reconhecimento e mensuração*

Os ativos financeiros são reconhecidos inicialmente e mensurados de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias: (i) custo amortizado; (ii) valor justo por meio de resultado abrangente e (iii) valor justo. Para definir a classificação dos ativos financeiros de acordo com a norma CPC 48 / IFRS 9, O Grupo avaliou o modelo de negócio no qual o ativo financeiro é gerenciado e suas características de fluxos de caixa contratuais. O Grupo reconhece os empréstimos, recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual o Grupo se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. O Grupo baixa um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do



ativo financeiro são transferidos. Os ativos financeiros mantidos pelo Grupo em 31 de dezembro de 2019 são classificados da seguinte forma:

4.2.7.2 *Custo amortizado*

Ativos financeiros mantidos pelo Grupo para obter fluxos de caixas contratuais decorrentes do valor do principal e juros, quando aplicável. Esses ativos são subsequentemente mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos (quando aplicável) e são avaliados por *impairment* a cada data de balanço. A receita de juros, ganhos e perdas cambiais e o *impairment* são reconhecidos no resultado, bem como qualquer ganho ou perda no desreconhecimento. São classificados nessa categoria caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes, outros ativos, com as variações reconhecidas no resultado financeiro.

4.2.7.3 *Passivos financeiros não derivativos*

O Grupo reconhece títulos de dívida emitidos e passivos subordinados inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros (incluindo passivos designados pelo valor justo registrado no resultado) são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual o Grupo se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. O Grupo baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou pagas. A Empresa tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores e outras contas a pagar. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, o Grupo tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente.

Empréstimos e valores a receber do Grupo incluem contas a receber de clientes e outras contas a receber no balanço patrimonial.

O Grupo avaliou o Ajuste a Valor Presente (AVP) sobre o saldo de contas a receber de clientes de curto prazo e receita de vendas e, considerando o curto prazo entre o reconhecimento da receita e a liquidação por parte do cliente, os valores calculados foram considerados imateriais, não gerando ajustes.

a) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado".

4.2.7.4 *Ativos financeiros derivativos*

O Grupo mantém instrumentos financeiros derivativos para proteger suas exposições aos riscos de variação de moeda estrangeira e taxa de juros. Derivativos embutidos são separados de seus contratos principais e registrados separadamente caso certos critérios sejam atingidos.

Derivativos são mensurados inicialmente pelo valor justo e quaisquer custos de transação atribuíveis são reconhecidos no resultado quando incorridos. Após o reconhecimento inicial, os derivativos são mensurados pelo valor justo e as variações no valor justo são registradas no resultado.

4.2.8 *Outros ativos e passivos*

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor do Grupo e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e os passivos são classificados como circulantes quando é provável que ocorra sua realização ou sua liquidação nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

4.2.9 *Ajuste a valor presente de ativos e passivos*



Os ativos e os passivos monetários são ajustados a valor presente, quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, a Administração recalculou o ajuste a valor presente, mas considerou que os valores não são relevantes para o reconhecimento nas demonstrações financeiras.

4.2.10 Estimativas e julgamentos contábeis

A preparação das demonstrações financeiras, de acordo com as melhores práticas contábeis, requer que a Administração faça estimativas para contabilizar determinados ativos, passivos e outras transações apresentadas nas demonstrações financeiras nas notas explicativas. Os resultados efetivos poderão apresentar variações em relação às estimativas. As estimativas contábeis críticas são essenciais para produzir a melhor informação possível sobre os resultados e condição patrimonial, mesmo com a subjetividade, complexidade e não precisão, e têm impacto significativo em:

Estimativa	Nota Explicativa
Perdas estimadas em clientes	6
Perdas estimadas em estoque	7
Determinação da vida útil do ativo imobilizado e intangível	10, 11
Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	18
Realização do imposto de renda e contribuição social diferidos	26.2
Taxa de desconto aplicada nos ajustes a valor presente	27

4.2.11 Seguros

O Grupo mantém política de contratar cobertura de seguros para os seus ativos sujeitos a riscos e operações, por montantes considerados suficientes para fazer frente a eventuais perdas com sinistros. O escopo dos trabalhos de nossos auditores não inclui a emissão de opinião sobre a suficiência da cobertura de seguros, que foi determinada pela administração da empresa e que considera suficiente para cobrir eventuais sinistros.

4.2.12 Mudança nas principais políticas contábeis

4.2.12.1 CPC 06 (R2)/IFRS 16 - Arrendamentos

Em 1º de janeiro de 2019, entrou em vigor, o CPC 06 (R2)/IFRS 16, o qual, substitui as normas de arrendamento existentes, incluindo o CPC 06/IAS 17 Operações de Arrendamento Mercantil e o ICPC 03/IFRIC 4, SIC 15 e SIC 27 Aspectos Complementares das Operações de Arrendamento Mercantil.

A norma, exige um único modelo de contabilização de arrendamentos nas demonstrações financeiras, na qual, o arrendatário reconhece os arrendamentos no balanço patrimonial, refletindo o seu direito de usar um ativo durante um determinado período e o passivo associado para refletir as obrigações. Os juros sobre o passivo de arrendamento e a amortização do ativo são reconhecidos na demonstração do resultado de acordo com respectiva vida útil.

A norma tem como objetivo unificar o modelo de contabilização do arrendamento, exigindo dos arrendatários o reconhecimento dos passivos assumidos em contrapartida aos respectivos ativos de direito de uso, para os contratos que sejam caracterizados pela transferência do controle ou gestão do bem ou serviço, por um período de tempo, e que ocorra uma troca de contraprestação.

Os contratos de curto prazo, assim como os ativos subjacentes de baixo valor (US\$5.000 ou menos), não são classificados como ativos de direito de uso e passivos de arrendamento, portanto devem ser reconhecidos como despesa pelo método linear ao longo do prazo do arrendamento.

Quanto aos contratos com prazo indeterminado, deve-se observar o plano de continuidade do empreendimento/estabelecimento, pois considerando que, tanto o locador quanto o locatário têm o direito de cancelar o contrato a qualquer momento sem multa significativa, o entendimento da Empresa é que esses contratos devem ser avaliados pela sua continuidade. Para os casos em que ocorre a continuidade do empreendimento/estabelecimento, considera-se o prazo de contrato de 5 anos.

No período de 2019, a Empresa avaliou os potenciais impactos nas suas demonstrações financeiras, decorrentes da adoção inicial da norma, os impactos são demonstrados na Nota 27.



4.2.12.2 IFRIC 23 (ICPC 22) - "Incertezas relativas ao tratamento dos tributos sobre o lucro"

Essa norma deve ser aplicada na existência de incertezas no tratamento dos tributos sobre o lucro, nesse caso IRPJ e CSLL. A Empresa avaliou os impactos dessa norma sobre as operações, concluindo como não relevante seus efeitos até o momento.

Não há outras normas IFRS ou interpretações IFRIC que ainda não entraram em vigor que poderiam ter impacto significativo sobre o Grupo.

5 Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Caixa e bancos	5.044	13.677	5.088	13.699
Aplicações financeiras	47.732	46.052	145.722	124.754
Total	52.776	59.729	150.810	138.453

As aplicações financeiras da controladora estão concentradas em fundos de investimento automático remuneradas a taxas de 20% do DI.



Consolidado

	2019					2018	
	Sem vencimento	A vencer entre 1 e 12 meses	A vencer a mais de 12 meses ⁽ⁱⁱⁱ⁾	Valores de mercado/ contábil ⁽ⁱ⁾	Marcação a mercado	Valores de mercado/ contábil (i)	Marcação a mercado
Fundo de investimento automático	50.479	-	-	50.479	50.479	47.146	47.146
Fundos de investimento (i)	6.328	-	-	6.328	6.328	6.839	6.839
Letras de câmbio (ii)	-	14.718	-	14.718	14.718	13.930	13.930
CDB pós-fixado	-	39.940	27.803	67.743	67.743	50.999	50.999
CDB automático	-	-	6.454	6.454	6.454	5.840	5.840
Total	56.807	54.658	34.257	145.722	145.722	124.754	124.754
Ativo circulante	51.611	54.658	34.257	140.526	140.526	73.133	73.133
Ativo não circulante	5.196	-	-	5.196	5.196	51.621	51.621

- (i) O valor de mercado dos títulos privados é correspondente aos preços dos ativos na CETIP S.A. - Balcão Organizado de Ativos e Derivativos. Nas aplicações em fundos de investimento, o custo atualizado reflete o valor de mercado das respectivas cotas.
- (ii) As aplicações em letras de câmbio são valorizadas pelo rendimento mensal do papel aplicado, e as quotas de fundos de investimento estão valorizadas pelo valor da quota divulgado pelo administrador do respectivo fundo na data do balanço.
- (iii) No exercício findo em 31 de dezembro de 2019 a Administração reavaliou as possibilidades de utilização de recursos financeiros de curto prazo, optando em manter classificado em ativo circulante o caixa e equivalentes de caixa no montante de R\$ 34.257.



6 Contas a receber de clientes

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Cartões de crédito	333.287	224.447	333.287	224.447
Clientes mercado interno	89.418	103.983	89.418	103.983
Clientes - partes relacionadas	2.557	382	2.554	382
Clientes mercado externo	84	-	84	-
	425.346	328.812	425.343	328.812
Provisão para créditos de liq. duvidosa	(32.604)	(28.399)	(32.604)	(28.399)
Total	392.742	300.413	392.739	300.413
Não circulante	2.557	382	2.554	382
Circulante	390.185	300.031	390.185	300.031

Movimentação da provisão para créditos de liquidação duvidosa

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Saldo inicial	(28.399)	(26.934)	(28.399)	(26.934)
Constituição de provisão	(2.313)	(1.465)	(2.313)	(1.465)
(+) adição IFRS9 perdas estimadas	(1.892)	-	(1.892)	-
Saldo final	(32.604)	(28.399)	(32.604)	(28.399)

A composição das contas a receber de clientes por idade de vencimento é como segue:

	Controladora		Consolidado	
Valores:	2019	2018	2019	2018
a vencer	385.714	284.165	385.711	284.165
vencidos entre 1 a 30 dias	3.297	11.664	3.297	11.664
vencidos entre 31 a 90 dias	2.521	2.330	2.521	2.330
vencidos entre 91 a 180 dias	3.102	2.254	3.102	2.254
vencidos acima de 180 dias	30.712	28.399	30.712	28.399
Total	425.346	328.812	425.343	328.812

7 Estoques

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Mercadorias para revenda	440.411	375.596	440.411	375.596
Estoque em poder de terceiros	8.132	7.479	8.132	7.479
Materiais auxiliares e de manutenção	4.266	5.629	4.266	5.629
Provisão para perdas nos estoques	(3.614)	(3.396)	(3.614)	(3.396)
Total	449.195	385.308	449.195	385.308

Movimentação da provisão para perdas em estoques

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Saldo inicial	(3.396)	(3.396)	(3.396)	(3.396)
Constituição de provisão	(218)	-	(218)	-
Saldo final	(3.614)	(3.396)	(3.614)	(3.396)



8 Impostos a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
ICMS ⁽ⁱ⁾	26.468	13.574	26.468	13.574
IRPJ e CSLL ⁽ⁱⁱ⁾	5.327	2.169	5.613	2.345
Outros impostos a recuperar	214	571	214	572
Total	32.009	16.314	32.295	16.491
Não circulante	11.586	6.351	11.586	6.351
Circulante	20.423	9.963	20.709	10.140

- (i) Corresponde ao saldo de ICMS a ser compensado com débitos da mesma natureza. O aumento, deu-se por conta de volume de vendas interestaduais, crescimento em faturamento e abertura de novas lojas no período de 2019.
- (ii) Correspondem às antecipações de imposto de renda e contribuição social realizáveis mediante a compensação com impostos e contribuições federais.

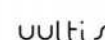
9 Outros ativos

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Adiantamento a fornecedores ⁽ⁱ⁾	15.648	9.383	15.691	9.439
Seguros a receber ⁽ⁱⁱ⁾	11.121	9.199	11.121	9.199
Outros créditos a realizar	6.348	1.393	12.459	2.345
Adiantamento a colaboradores	836	900	1.300	1.370
Devedores diversos	48	-	1.044	-
Outros adiantamentos	-	-	2.765	2.348
Total	34.001	20.875	44.380	24.701
Não circulante	-	-	5.925	-
Circulante	34.001	20.875	38.455	24.701

- (i) Adiantamento a fornecedores: valor adiantado de parcelas relativas a compras de bens, ou pela obtenção de direitos que serão entregues ou transmitidos futuramente. A finalidade do adiantamento é o respectivo bem ou o direito objeto na negociação realizada.
- (ii) Seguros a receber: valores correspondentes à remuneração de vendas de seguros, oriunda da operação em que a Empresa estabelece uma parceria para oferecer aos seus clientes, através de sua rede de distribuição, seguro para bens adquiridos.

Herval

Grupo Herval



10 Partes relacionadas

Parte relacionada	Controladora						Consolidado					
	Ativo	Passivo	2019 Receita	Ativo	Passivo	2018 Receita	Ativo	Passivo	2019 Receita	Ativo	Passivo	2018 Receita
Controladas (i)												
HS Administradora de Consórcios Ltda	278	(2)	183	409	(3)	84	-	-	-	-	-	-
Herval Corretora de Seguros Ltda	26	-	-	240	-	-	-	-	-	-	-	-
Coligadas (i)												
H Lar Constr. e Incorporações Ltda	86.612	-	20	88.752	-	115	95.235	-	20	97.285	-	115
Herval Nordeste Ind. de Móveis, Colchões e Espumas Ltda	84	-	33	82	-	52	84	-	33	82	-	52
HS Financeira S/A	287	-	779	2.878	(397)	466	289	-	779	2.879	(397)	466
HS Movere Transp. e Logística Ltda	213	-	1	187	-	-	213	-	1	187	-	-
Herval Ind. de Móv. Col. e Esp. Ltda	6.792	(239)	255	15.218	(227)	228	6.809	(239)	255	15.218	(232)	228
H Master Adm. e Incorp.. de Imóveis Ltda	13	-	15	4	(1.261)	39	13	-	15	4	(1.261)	39
LF Silveira Com. de Ferramentas Ltda	-	-	-	11.207	(79)	54	-	-	-	11.505	(79)	54
Sole Comércio de Móveis e Decorações Ltda	140	(5)	6	158	-	60	142	(5)	6	158	-	60
Free Trade Import. e Exportação Ltda	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-	-	-
H Source IT Tecnologia da Informação Ltda	419	-	-	456	(2)	-	419	-	-	456	(2)	-
Assoc. de Funcionários do Grupo Herval	-	(13)	194	-	(13)	18	-	(14)	194	-	(14)	18
Outros	134	(76)	-	162	-	10	134	(78)	-	164	(356)	6
Controladores (ii)												
Sege Participações e Representações Ltda	-	(13.242)	-	-	(13.136)	-	-	(13.242)	-	-	(13.136)	-
Grings Participações Societárias Ltda	-	-	-	-	(4.094)	-	-	-	-	-	(4.094)	-
Lauxen Participações Societárias Ltda	-	(291)	-	-	(1.197)	-	-	(291)	-	-	(1.197)	-
IK Participações Societárias Ltda	-	(1.210)	-	-	-	-	-	(1.210)	-	-	-	-
Sócios pessoa física	-	(26)	-	-	(1.193)	-	-	(295)	-	-	(1.193)	-
Total	94.998	(15.104)	1.488	119.753	(21.602)	1.126	103.338	(15.374)	1.305	127.938	(21.961)	1.038
Não circulante	93.264	(14.890)	-	115.073	(19.739)	-	101.735	(15.159)	-	123.334	(19.739)	-
Circulante	1.734	(214)	-	4.680	(1.863)	-	1.603	(215)	-	4.604	(2.222)	-
Operações Mercantis (i)												
Clientes e fornecedores partes relacionadas	2.557	(18.980)	-	382	(13.721)	-	2.554	(18.980)	-	382	(13.721)	-

- (i) Nos exercícios findos, em 31 de dezembro de 2019 e 2018, os saldos da Empresa com algumas de suas empresas coligadas, são representados por operações de: transações comerciais, mútuos, aluguel, e alocação de despesas por uso do centro de serviço compartilhado.
- (ii) Nos exercícios findos, em 31 de dezembro de 2019 e 2018, os saldos da Empresa com seus controladores são representados por operações de distribuição de lucros por meio de dividendos e juros sobre capital próprio.



10.1 Remuneração do pessoal-chave da Administração

A remuneração do pessoal-chave da Administração paga em 31 de dezembro de 2019 foi de R\$1.491 (R\$ 1.539 mil em 2018) para a Empresa Controladora e .R\$ 1.585 (R\$ 1.641 em 2018) para a Empresa e suas coligadas.

11 Investimentos

	HS Consórcios	2019 Herval Corretora	HS Consórcios	2018 Herval Corretora
Circulante	100.563	2.751	81.716	1.164
Não Circulante	7.045	8.677	5.378	8.817
Total do Ativo	107.608	11.428	87.094	9.981
Circulante	15.469	174	15.228	404
Não Circulante	6.402	5	5.084	34
Total do Passivo	21.871	179	20.312	438
Patrimônio Líquido	85.737	11.249	66.782	9.543
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	107.608	11.428	87.094	9.981
Receita Líquida	120.157	2.359	100.826	1.945
Lucro líquido do exercício	18.955	2.010	18.382	1.662
Participação no capital total	99,20%	99%	99,20%	99%
Quant.de quotas (em R\$ mil)	18.000	10	18.000	10

Movimentação dos investimentos

	HS Consórcios	Herval Corretora	Outros investimentos	Controladora Total
Saldo em 1º de janeiro de 2018	48.011	7.846	85	55.942
Resultado de equivalência	18.234	1.601	-	19.835
Saldo em 31 de dezembro de 2018	66.245	9.447	85	75.777
Resultado de equivalência	18.803	1.992	-	20.795
Dividendos	-	(304)	-	(304)
Aquisições	-	-	114	114
Rendimentos	-	-	9	9
Saldo em 31 de dezembro de 2019	85.048	11.135	208	96.391

Herval

Grupo Herval

HS consórcios

HS seguros

HS financeira

H Lar construções

Herval móveis e soluções

H química

EDEZ

vultis

Herval store

vultis store

Herval outlet

taQi

iPlace

ht solutions

12 Imobilizado

	Controladora							
	Terrenos e prédios	Veículos	Máquinas e equipamentos	Instalações	Móveis, utensílios e ferramentas	Computadores e periféricos	Outros	Total
Em 2018								
Saldo inicial	12	2.821	1.927	7.255	34.003	9.297	765	56.080
Aquisições	-	1.370	338	1.741	14.279	3.314	13	21.055
Baixas	-	(11)	(6)	(179)	(370)	(50)	-	(616)
Depreciação	-	(676)	(365)	(1.135)	(5.561)	(3.175)	(301)	(11.213)
Transferências	-	-	(5)	25	(5)	(13)	(2)	-
Saldo contábil líquido	12	3.504	1.889	7.707	42.346	9.373	475	65.306
Saldo em 31/12/2018								
Custo	12	18.128	5.191	13.729	65.223	27.171	3.123	132.577
Depreciação	-	(14.624)	(3.302)	(6.022)	(22.877)	(17.798)	(2.648)	(67.271)
Saldo contábil líquido	12	3.504	1.889	7.707	42.346	9.373	475	65.306
Em 2019								
Saldo inicial	12	3.504	1.889	7.707	42.346	9.373	475	65.306
Aquisições	-	268	440	202	1.051	3.722	190	5.873
Baixas	-	(19)	(6)	(157)	(894)	(51)	-	(1.127)
Depreciação	-	(817)	(394)	(1.196)	(5.991)	(3.282)	(224)	(11.904)
Transferências	-	-	(1)	-	6	3	(8)	-
Saldo contábil líquido	12	2.936	1.928	6.556	36.518	9.765	433	58.148
Saldo em 31/12/2019								
Custo	12	18.092	5.607	13.444	64.377	30.716	3.304	135.552
Depreciação	-	(15.156)	(3.679)	(6.888)	(27.859)	(20.951)	(2.871)	(77.404)
Saldo contábil líquido	12	2.936	1.928	6.556	36.518	9.765	433	58.148

Herval

Grupo Herval



	Consolidado							
	Terrenos e prédios	Veículos	Máquinas e equipamentos	Instalações	Móveis, utensílios e ferramentas	Computadores e periféricos	Outros	Total
Em 2018								
Saldo inicial	12	3.203	1.927	7.255	34.163	9.369	765	56.694
Aquisições	-	1.547	338	1.741	14.308	3.397	13	21.344
Baixas	-	(11)	(6)	(179)	(370)	(50)	-	(616)
Depreciação	-	(836)	(365)	(1.135)	(5.584)	(3.202)	(301)	(11.423)
Transferências	-	-	(5)	25	(5)	(13)	(2)	-
Saldo contábil líquido	12	3.903	1.889	7.707	42.512	9.501	475	65.999
Saldo em 31/12/2018								
Custo	12	19.130	5.191	13.729	65.501	27.360	3.123	134.046
Depreciação	-	(15.227)	(3.302)	(6.022)	(22.989)	(17.859)	(2.648)	(68.047)
Saldo contábil líquido	12	3.903	1.889	7.707	42.512	9.501	475	65.999
Em 2019								
Saldo inicial	12	3.903	1.889	7.707	42.512	9.501	475	65.999
Aquisições	-	628	440	202	1.084	3.879	190	6.423
Baixas	-	(30)	(6)	(157)	(894)	(50)	-	(1.137)
Depreciação	-	(1.011)	(394)	(1.196)	(6.016)	(3.328)	(224)	(12.169)
Transferências	-	-	(1)	-	6	3	(8)	-
Saldo contábil líquido	12	3.490	1.928	6.556	36.692	10.005	433	59.116
Saldo em 31/12/2019								
Custo	12	19.294	5.607	13.444	64.688	31.062	3.304	137.411
Depreciação	-	(15.804)	(3.679)	(6.888)	(27.996)	(21.057)	(2.871)	(78.295)
Saldo contábil líquido	12	3.490	1.928	6.556	36.692	10.005	433	59.116



O Grupo deprecia o ativo imobilizado pelo método linear, utilizando as taxas que levam em conta o tempo de vida útil dos bens, conforme demonstrado a seguir:

	Taxa	Vida útil
Veículos	19% a 20%	5 anos
Máquinas e equipamentos	10%	10 anos
Instalações	10%	10 anos
Móveis, utensílios e ferramentas	10%	10 anos
Computadores e periféricos	20%	5 anos

13 Intangível

	Controladora			
	Software	Marcas e Patentes	Fundo de comércio	Total
Em 2018				
Saldo inicial	3.898	5	14.139	18.042
Aquisições	116	-	524	640
Baixas	-	-	(610)	(610)
Amortização	(1.734)	-	-	(1.734)
Saldo contábil líquido	2.280	5	14.053	16.338
Saldo em 31/12/2018				
Custo	11.618	5	14.053	25.676
Amortização	(9.338)	-	-	(9.338)
Saldo contábil líquido	2.280	5	14.053	16.338
Em 2019				
Saldo inicial	2.280	5	14.053	16.338
Aquisições	269	-	1.712	1.981
Baixas	(1)	-	(399)	(400)
Amortização	(1.545)	-	(2.611)	(4.156)
Saldo contábil líquido	1.003	5	12.755	13.763
Saldo em 31/12/2019				
Custo	11.874	5	15.325	27.204
Amortização	(10.871)	-	(2.570)	(13.441)
Saldo contábil líquido	1.003	5	12.755	13.763
Taxa amortização	20%	-	20%	-



	Consolidado				
	Software	Software em andamento	Marcas e patentes	Fundo de comércio	Total
Em 2018					
Saldo inicial	3.912	-	5	14.139	18.056
Aquisições	116	-	-	524	640
Baixas	-	-	-	(610)	(610)
Amortizações	(1.742)	-	-	-	(1.742)
Saldo contábil líquido	2.286	-	5	14.053	16.344
Saldo em 31/12/2018					
Custo	11.661	-	5	14.053	25.719
Amortização	(9.375)	-	-	-	(9.375)
Saldo contábil líquido	2.286	-	5	14.053	16.344
Em 2019					
Saldo inicial	2.286	-	5	14.053	16.344
Aquisições	269	121	-	1.713	2.103
Baixas	(1)	-	-	(399)	(400)
Amortizações	(1.551)	-	-	(2.611)	(4.162)
Saldo contábil líquido	1.003	121	5	12.756	13.885
Saldo em 31/12/2019					
Custo	11.917	121	5	15.326	27.369
Amortização	(10.914)	-	-	(2.570)	(13.484)
Saldo contábil líquido	1.003	121	5	12.756	13.885
Taxa de amortização	20%	-	-	20%	-

14 Empréstimos e financiamentos

Financiamentos estruturais	Moeda	Vencimento	Controladora		Consolidado	
			2019	2018	2019	2018
Capital de Giro	BRL	2023	286.331	216.117	286.331	216.117
Capital de giro - Loan 4131	USD	2021	85.230	96.914	85.230	96.914
Finame	BRL	2021	737	1.650	737	1.650
Leasing	BRL	2024	1.489	346	1.489	346
CDCI	BRL	2019	-	543	-	543
Mútuos com terceiros	BRL	2023	253	-	253	-
Total			374.040	315.570	374.040	315.570
Não circulante			192.556	145.437	192.556	145.437
Circulante			181.484	170.133	181.484	170.133



Movimentações de empréstimos e financiamentos

	Controladora	Consolidado
Saldo em 31/12/2017	288.575	288.575
Captações	180.621	180.621
Pagamento de parcelas	(152.705)	(152.705)
Pagamento de juros	(25.424)	(25.424)
Juros provisionados	24.503	24.503
Saldo em 31/12/2018	315.570	315.570
Captações	233.753	233.753
Pagamento de parcelas	(175.663)	(175.663)
Pagamento de juros	(23.510)	(23.510)
Juros provisionados	23.890	23.890
Saldo em 31/12/2019	374.040	374.040

O grupo não possui cláusulas de *covenants* financeiros em seus contratos de empréstimos e financiamentos.

14.1 Instrumentos financeiros derivativos

O Grupo tem utilizado como instrumento de hedge para sua exposição às volatilidades do câmbio de moeda estrangeira contratos de compra de Dólar futuro do tipo swap. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, o Grupo manteve operações de *swaps* de taxas de juros em que recebe uma taxa de juros baseada no IPCA + *spread* (ponta ativa) e paga uma taxa de juros baseada em um percentual do CDI (ponta passiva), os contratos somam o montante de R\$85.230 (R\$ 96.914 em 2018), conforme apresentado na nota 14.

15 Fornecedores

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Fornecedores mercado interno	457.567	422.000	458.631	422.000
Fornecedores convênio ⁽ⁱ⁾	100.285	-	100.285	-
Fornecedores - partes relacionadas	18.980	13.721	18.980	13.721
Fornecedores mercado externo	824	1.950	824	1.950
Total	577.656	437.671	578.720	437.671
Não circulante	18.980	13.721	18.980	13.721
Circulante	558.676	423.950	559.740	423.950

- (i) Fornecedores convênio: trata-se de passivos financeiros caracterizados pela antecipação de pagamentos a fornecedores, por intermédio de instituições financeiras.



16 Obrigações fiscais e sociais

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
IPÍ	13.363	12.867	13.363	12.867
ICMS	10.246	7.271	10.246	7.271
Pis e Cofins	7.436	13.043	8.587	13.992
INSS	5.271	4.595	5.607	4.894
PERT ⁽ⁱ⁾	3.434	3.784	3.434	3.784
Outros	4.799	3.561	5.400	3.898
IRPJ e CSLL	-	-	704	609
Total	44.549	45.121	47.341	47.315
Não circulante	3.846	3.846	3.846	3.846
Circulante	40.703	41.275	43.495	43.469

- (i) Adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), em 31 de julho de 2017, a Empresa aderiu ao PERT instituído através da medida provisória nº 783, de 31 de maio de 2017, e regulado através da Instrução Normativa RFB nº 1.711/2017. A Empresa fez a opção prevista no art. 2º, inciso III da Medida Provisória nº 783/2017, e ao todo foram incluídos no programa R\$ 8.052 mil em tributos. Desse valor, 5% da dívida consolidada em até 5 vezes com vencimento final em dezembro de 2017 e saldo restante parcelado em até 145 vezes.

17 Outros passivos

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Credores diversos ⁽ⁱⁱⁱ⁾	57.181	10.099	62.072	15.570
Adiantamento de clientes	8.060	6.513	8.060	6.513
Outros passivos	6.534	6.532	7.091	6.913
Recursos não procurados ⁽ⁱⁱ⁾	-	-	4.493	5.471
Recursos pendentes de recebimento ⁽ⁱ⁾	-	-	5.925	4.649
Total	71.775	23.144	87.641	39.116
Não circulante	47.763	-	53.688	4.649
Circulante	24.012	23.144	33.953	34.467

- (i) Recursos pendentes de recebimento (Controlada HS Consórcios): referem-se a recursos a receber oriundos de cobrança judicial decorrentes do encerramento contábil dos grupos transferidos para a Administradora, conforme determina a Circular nº 3.432/09 do Banco Central do Brasil. Os valores estão registrados no ativo realizável a longo prazo no grupo de "Outros ativos" em e as respectivas obrigações dos valores proporcionalmente entre os beneficiários, quando recuperados, estão registradas no grupo "Outros passivos".
- (ii) Recursos não procurados (Controlada HS Consórcios): referem-se ao saldo de recursos a devolver a consorciados, provenientes de saldos remanescentes de grupos encerrados, cujos consorciados não foram localizados até a data dos balanços.
- (iii) Credores diversos: referem-se a obrigações a pagar com credores diversos, que não configuram como operação de fornecimento (mercadorias ou serviços).

18 Provisão para contingências

O Grupo, no curso normal de suas operações, é parte em ações judiciais e processos administrativos sobre questões tributárias, trabalhistas e cíveis. Com base nas informações de seus assessores jurídicos e na análise das demandas judiciais em andamento o Grupo constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas prováveis esperadas no desfecho das ações conforme demonstrado abaixo. Adicionalmente, existem outras ações as quais foram classificadas com probabilidade de perda possível nos montantes de R\$ 53.673 (R\$ 62.445 em 2018) na controladora e R\$ 55.055 (R\$ 63.214 em 2018) no consolidado.



	Controladora		Consolidado	
Natureza	2019	2018	2019	2018
Trabalhista	3.337	4.741	3.397	4.958
Cível	572	848	993	1.100
Total	3.909	5.589	4.390	6.058

Movimentação da provisão para passivos contingentes

	Controladora		
	Trabalhista	Cível	Total
Saldo em 31/12/2018	4.741	848	5.589
Adições/Atualizações	2.076	523	2.599
Reversões/Pagamentos	(3.480)	(799)	(4.279)
Saldo em 31/12/2019	3.337	572	3.909

	Consolidado		
	Trabalhista	Cível	Total
Saldo em 31/12/2018	4.958	1.100	6.058
Adições/Atualizações	2.106	717	2.823
Reversões/Pagamentos	(3.668)	(823)	(4.491)
Saldo em 31/12/2019	3.396	994	4.390

19 Patrimônio líquido

19.1 Capital social

O capital social é de R\$ 100.000 em 31 de dezembro de 2019 (R\$ 46.100 em 2018), composto por 100.000.000 cotas de capital, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

Em 30 de abril de 2019, a Empresa absorve o patrimônio cindido originado pela cisão parcial da empresa Free Trade Importação e Exportação Ltda. Em face da operação, foi aprovado o aumento de capital da Empresa em R\$ 7.962, composto por 7.962.000 cotas de capital, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

Em 29 de novembro de 2019, a administração aprovou distribuição de lucros para aumento de capital da Empresa em R\$ 57.277, composta por 57.277.000 cotas de capital, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

19.2 Ajuste de avaliação patrimonial

O saldo, em 31 de dezembro de 2019, no valor de R\$ 1.452 (R\$ 806 em 2018), foi constituído em decorrência da recomposição dos bens do ativo imobilizado.

19.3 Reserva de lucros

O saldo, em 31 de dezembro de 2019, no valor de R\$ 38.978 (R\$ 172.522 em 2018), refere-se a valores retidos como: reserva de retenção de lucros para futura incorporação ao capital social, compensação de prejuízos, distribuição de lucros ou outras destinações; e, reserva de incentivos fiscais para futura incorporação ao capital social, a critério da Administração da Empresa.

19.4 Dividendos

No período de 2019, a Administração aprovou a distribuição de lucros, no valor de R\$127.322, referente exercícios anteriores (R\$ 5.500 em 2018). No período de 2019, a Administração aprovou a distribuição de juros sobre o capital próprio no montante bruto de R\$1.200 referente exercícios anteriores (R\$ 6.000 em 2018).

20 Receita



	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Revenda de mercadorias	2.473.819	2.318.482	2.473.819	2.318.482
Prestação de serviços	64.372	53.907	202.606	169.833
Deduções				
Impostos sobre vendas	(297.742)	(274.572)	(313.460)	(287.726)
Devoluções e abatimentos	(68.065)	(56.607)	(68.065)	(56.607)
Total	2.172.384	2.041.210	2.294.900	2.143.982

21 Custos das vendas

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Custo das mercadorias revendidas	1.639.587	1.537.187	1.639.587	1.537.187
Custo dos serviços prestados	7.440	2.518	90.913	67.894
Total	1.647.027	1.539.705	1.730.500	1.605.081

22 Despesas comerciais

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Despesas com pessoal	122.015	114.823	122.018	114.823
Despesas com comissão	93.768	87.466	93.768	87.466
Alugueis e condomínios	35.380	74.084	35.380	74.084
Publicidade e propaganda	42.618	39.811	45.785	42.619
Despesas com vendas	43.176	37.656	43.176	37.656
Material de uso e consumo	26.186	37.371	26.186	37.371
Despesas com frete	15.858	14.604	15.858	14.604
Depreciação e amortização	53.058	12.041	53.058	12.041
Outras despesas comerciais	13.399	15.082	14.910	16.083
Serviços de terceiros e honorários	8.950	9.769	8.950	9.769
Energia elétrica	6.111	5.626	6.111	5.626
Perdas/Ganhos com clientes	4.917	3.179	4.917	3.179
Utilidades e serviços	3.158	3.310	3.158	3.310
Indenização, avarias e sinistros	1.087	1.198	1.087	1.198
(-) RAT de despesas corporativas	(281)	-	(281)	-
Total	469.400	456.020	474.081	459.829

23 Despesas gerais e administrativas

	Controladora	Consolidado
--	--------------	-------------



	2019	2018	2019	2018
Despesas com pessoal	26.627	26.591	26.659	27.177
Despesas tributárias e taxas	12.201	11.943	13.327	12.798
Serviços de terceiros e honorários	8.031	6.503	10.581	8.636
Utilidades e serviços	2.422	2.067	3.846	3.224
Outras despesas gerais e administrativas	1.603	1.855	2.327	2.453
Depreciação e amortização	1.367	906	1.638	1.124
Material de uso e consumo	1.032	654	1.923	1.477
Aluguéis e condomínios	965	972	1.640	1.550
(-) RAT de despesas corporativas ⁽ⁱ⁾	(15.231)	(15.320)	(15.231)	(15.320)
Total	39.017	36.171	46.710	43.119

(i) Alocação de despesas corporativas: valor composto de despesas de serviços compartilhados, prestados por uma empresa do Grupo às demais, os valores são estabelecidos a partir de critérios de rateio periodicamente revisados.

24 Outras receitas e (despesas) operacionais, líquidas

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Verbas de propaganda e publicidade	33.135	17.555	33.135	17.555
Provisão para riscos cíveis e trabalhistas	1.680	(2.292)	1.668	(2.451)
Receita com aluguéis e locações	1.311	1.271	1.311	1.271
Receitas (despesas) tributárias ⁽ⁱ⁾	(12.851)	68	(12.874)	116
Perdas e avarias	(3.529)	(2.684)	(3.529)	(2.684)
Outras receitas (despesas) operacionais	(1.173)	(2.426)	(1.376)	(3.650)
Provisão de estoques obsoletos	(218)	-	(218)	-
Total	18.355	11.492	18.117	10.157
Outras despesas operacionais	(28.943)	(12.218)	(29.681)	(13.721)
Outras receitas operacionais	47.298	23.710	47.798	23.878

(i) ICMS – Antecipado RS - Autos de infração na esfera administrativa e judicial, para cobrança antecipada de ICMS diferencial de alíquota na entrada no Estado de mercadorias recebidas de outro estado. Inclusão da totalidade do débito no REFAZ-RS em 31 de dezembro de 2019 no montante de R\$ 15.969.

25 Resultado financeiro

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Juros s/ empréstimos, financ. e arrendamentos	(35.569)	(24.787)	(35.569)	(24.787)
Despesas com antecipação de recebíveis	(13.157)	(17.974)	(13.157)	(17.974)
Despesas bancárias	(4.674)	(2.854)	(5.379)	(2.865)
Juros passivos	(4.676)	(1.128)	(4.676)	(1.128)
Variações cambiais, líquidas	(1.802)	(1.280)	(1.802)	(1.280)
Verbas, rebates e descontos obtidos	30.566	34.897	30.566	34.897
Juros e multas recebidos	5.324	5.903	5.811	6.434
Rendimentos de aplicações financeiras	259	675	4.876	4.448
Outras receitas (despesas) financeiras, líquidas	717	327	717	328
Total	(23.012)	(6.221)	(18.613)	(1.927)
Receitas financeiras	41.123	53.948	46.227	58.253
Despesas financeiras	(64.135)	(60.169)	(64.840)	(60.180)

26 Imposto de renda e contribuição social

26.1 Imposto de renda e contribuição social



A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social debitada no resultado é demonstrado abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Resultado antes dos impostos	33.078	34.420	43.113	44.183
Alíquota fiscal	34%	34%	34%	34%
Despesa de tributos à alíquota nominal	(11.247)	(11.703)	(14.658)	(15.022)
(Adições) exclusões permanentes				
Resultado de participações societárias	7.071	6.744	-	-
Juros sobre capital próprio	408	2.040	408	2.040
Subvenções governamentais	100	-	100	-
Outras exclusões e (adições)	2.785	2.477	2.578	2.196
Incentivos fiscais (PAT, Lei Rouanet, outros)	-	22	430	442
Diferenças de alíq. IR e CSLL de controladas	-	-	393	369
IR e CS no resultado	(883)	(420)	(10.749)	(9.975)
Corrente	(4.282)	(420)	(14.148)	(9.975)
Diferido	3.399	-	3.399	-
Taxa efetiva	3%	1%	25%	23%

26.2 Imposto de renda e contribuição social diferidos

Em 31 de dezembro de 2019, o ativo/passivo fiscal diferido é reconhecido sobre as diferenças temporárias no final de cada exercício entre os saldos de ativos e passivos reconhecidos nas demonstrações financeiras e as bases fiscais correspondentes usadas na apuração do lucro tributável. Demonstrado conforme abaixo:

Apuração	2019	2018
IFRS 16 - arrendamento mercantil	4.146	-
Prejuízo fiscal	2.972	-
Variação cambial - hedge	2.487	-
Provisão para devedores duvidosos	1.628	-
Outras provisões	218	-
Mais valia de ativos	153	(2.356)
Provisão para riscos trib., cíveis e trabalhistas	(1.680)	-
Base de cálculo	9.924	(2.356)
Alíquota fiscal IRPJ	2.506	(588)
Alíquota fiscal CSLL	893	(212)
Saldo ativo (passivo) fiscal diferido	3.399	(800)

	2019		2018	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Base de cálculos IR e CS diferidos				
IFRS 16 - arrendamento mercantil	4.146	4.146	-	-
Prejuízo fiscal	2.972	2.972	-	-
Variação cambial - hedge	2.487	2.487	-	-
Provisão para devedores duvidosos	1.628	1.628	-	-
Outras provisões	218	218	-	-
Mais valia de ativos	153	153	(2.356)	(2.356)
Provisão para riscos trib., cíveis e trabalhistas	(1.680)	(1.680)	-	-
Base de cálculo	9.924	9.924	(2.356)	(2.356)
Alíquota nominal	25%	9%	25%	9%
Saldo ativo (passivo) fiscal diferido	2.506	893	(588)	(212)

27 Adoção inicial do CPC 06 R2/ IFRS 16 – Operações de Arrendamento Mercantil

27.1 Efeito de transição



A abordagem de transição adotada pela Empresa é a retrospectiva modificada, na qual, os efeitos dos contratos de arrendamento são mensurados no ano de vigência na norma, reconhecendo o efeito cumulativo da aplicação inicial como um ajuste do patrimônio líquido na data de 1º de janeiro de 2019.

A mensuração do ativo de direito de uso deve corresponder ao valor inicial do passivo de arrendamento mais os custos diretos iniciais incorridos, na data de início do arrendamento. A Empresa optou por não incluir os custos de cessão de direito (quando existente), pois, o valor está registrado em intangível, com amortização linear conforme vida útil do contrato.

A Empresa optou pelo o expediente prático para transição e não considerou os custos iniciais de obra na mensuração inicial do ativo de direito de uso, pelo fato dos valores relevantes (lojas Iplace) serem reembolsados pelo fornecedor Apple.

Quanto a mensuração do passivo de arrendamento, compreende-se componente de arrendamento somente o valor do aluguel mínimo fixo ou fixo em essência para fins de avaliação do passivo. A mensuração do passivo de arrendamento corresponde ao total dos pagamentos futuros de aluguéis fixos, nos quais incluem as renovatórias quando identificamos a razoável certeza da renovação. Esses fluxos de pagamentos são ajustados a valor presente, ou seja, a taxa de juros implícita no arrendamento (taxa de desconto).

A taxa de desconto corresponde a taxa média praticada na captação de um empréstimo com as mesmas características, de aproximadamente CDI+0,4%a.m.

A Empresa adotou a alocação da depreciação do ativo de direito de uso pelo método linear de acordo com o prazo remanescente dos contratos.

Os encargos financeiros referentes ao passivo de arrendamento mercantil são reconhecidos como despesa financeira e apropriados com base na taxa de desconto, de acordo com o prazo remanescente dos contratos.

Quanto a alteração do valor do passivo de arrendamento, no caso de atualização do contrato pelo índice estipulado em contrato, deve-se utilizar a data base do aniversário do contrato, sendo que o reconhecimento é ajuste ao ativo de direito de uso.

27.2 Impactos da adoção nas demonstrações financeiras

Os quadros a seguir, demonstram o impacto da adoção da norma nas demonstrações financeiras. Para melhor entendimento e comparabilidade com 2018, o balanço e os resultados de 2019 estão sendo também apresentados em uma visão Pró-forma, desconsiderando os efeitos do IFRS 16.



	BP	Efeito IFRS 16	(Pró-forma)	BP
	2019	2019	2019	2018
Ativos				
Total do ativo circulante	949.845	-	949.845	783.819
Total do ativo realizável a longo prazo	146.203	-	146.203	158.822
Investimentos	96.391	-	96.391	75.777
Imobilizado	58.148	-	58.148	65.306
Intangível	13.763	-	13.763	16.338
Direito de uso de arrendamento	108.615	108.615	-	-
	276.917	108.615	168.302	157.421
Total do ativo não circulante	423.120	108.615	314.505	316.243
Total do ativo	1.372.965	108.615	1.264.350	1.100.062
Passivos				
Demais passivos circulantes	833.272	-	833.272	686.243
Arrendamento mercantil	37.856	37.856	-	-
Total do passivo circulante	871.128	37.856	833.272	686.243
Demais passivos não circulante	286.501	-	286.501	194.391
Arrendamento mercantil	74.906	74.906	-	-
Total do passivo não circulante	361.407	74.906	286.501	194.391
Patrimônio líquido				
Capital social	100.000	-	100.000	46.100
Ajustes de avaliação patrimonial	1.452	-	1.452	806
Reservas de lucros	38.978	(4.147)	43.125	172.522
Total do Patrimônio líquido	140.430	(4.147)	144.577	219.428
Total do passivo e patrimônio líquido	1.372.965	108.615	1.264.350	1.100.062

			Consolidado
BP	Efeito IFRS 16	(Pró-forma)	BP



	2019	2019	2019	2018
Ativos				
Total do ativo circulante	<u>1.047.808</u>	<u>-</u>	<u>1.047.808</u>	<u>814.991</u>
Total do ativo realizável a longo prazo	<u>165.873</u>	<u>-</u>	<u>165.873</u>	<u>223.373</u>
Investimentos	208	-	208	85
Imobilizado	59.116	-	59.116	65.999
Intangível	13.885	-	13.885	16.344
Direito de uso de arrendamento	108.615	108.615	-	-
	<u>181.824</u>	<u>108.615</u>	<u>73.209</u>	<u>82.428</u>
Total do ativo não circulante	<u>347.697</u>	<u>108.615</u>	<u>239.082</u>	<u>305.801</u>
Total do ativo	<u>1.395.505</u>	<u>108.615</u>	<u>1.286.890</u>	<u>1.120.792</u>
Passivos				
Demais passivos circulantes	848.338	-	848.338	701.225
Arrendamento mercantil	37.856	37.856	-	-
Total do passivo circulante	<u>886.194</u>	<u>37.856</u>	<u>848.338</u>	<u>701.225</u>
Demais passivos não circulante	293.176	-	293.176	199.509
Arrendamento mercantil	74.906	74.906	-	-
Total do passivo não circulante	<u>368.082</u>	<u>74.906</u>	<u>293.176</u>	<u>199.509</u>
Patrimônio líquido				
Capital social	100.000	-	100.000	46.100
Ajustes de avaliação Patrimonial	1.452	-	1.452	806
Reservas de lucros	38.978	(4.147)	43.125	172.522
Total do Patrimônio líquido atribuível aos acionistas controladores	<u>140.430</u>	<u>(4.147)</u>	<u>144.577</u>	<u>219.428</u>
Participação de não controladores	799	-	799	630
Total do Patrimônio líquido	<u>141.229</u>	<u>(4.147)</u>	<u>145.376</u>	<u>220.058</u>
Total do passivo e patrimônio líquido	<u>1.395.505</u>	<u>108.615</u>	<u>1.286.890</u>	<u>1.120.792</u>



	DRE	Efeito IFRS 16	(Pró-forma)	DRE
	2019	2019	2019	2018
Receita	2.172.384	-	2.172.384	2.041.210
Custos das vendas	(1.647.027)	-	(1.647.027)	(1.539.705)
Lucro bruto	525.357	-	525.357	501.505
Receitas (despesas) operacionais				
Despesas comerciais	(469.400)	6.704	(476.104)	(456.020)
Despesas gerais e administrativas	(39.017)	7	(39.024)	(36.171)
Resultado de equivalência patrimonial	20.795	-	20.795	19.835
Outras rec./(desp.) operacionais, líquidas	18.355	-	18.355	11.492
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	56.090	6.711	49.379	40.641
Resultado financeiro	(23.012)	(10.858)	(12.154)	(6.221)
Despesas financeiras	(64.135)	(10.858)	(53.277)	(60.169)
Receitas financeiras	41.123	-	41.123	53.948
Resultado antes dos impostos	33.078	(4.147)	37.225	34.420
Imposto de renda e contribuição social	(883)	-	(883)	(420)
Resultado líquido do exercício	32.195	(4.147)	36.342	34.000

	DRE	Efeito IFRS 16	(Pró-forma)	DRE
	2019	2019	2019	2018
Receita	2.294.900	-	2.294.900	2.143.982
Custos das vendas	(1.730.500)	-	(1.730.500)	(1.605.081)
Lucro bruto	564.400	-	564.400	538.901
Receitas (despesas) operacionais				
Despesas comerciais	(474.081)	6.704	(480.785)	(459.829)
Despesas gerais e administrativas	(46.710)	7	(46.717)	(43.119)
Outras rec./(desp.) operacionais, líquidas	18.117	-	18.117	10.157
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	61.726	6.711	55.015	46.110
Resultado financeiro	(18.613)	(10.858)	(7.755)	(1.927)
Despesas financeiras	(64.840)	(10.858)	(53.982)	(60.180)
Receitas financeiras	46.227	-	46.227	58.253
Resultado antes dos impostos	43.113	(4.147)	47.260	44.183
Imposto de renda e contribuição social	(10.749)	-	(10.749)	(9.975)
Resultado líquido do exercício	32.364	(4.147)	36.511	34.208

27.2.3 EBITDA e Lucro líquido (não auditado)

Controladora



	Efeito		
	IFRS 16	(Pró-forma)	
	2019	2019	2018
Reconciliação do EBITDA			
Lucro Antes do Resultado Financeiro	56.090	6.711	40.641
(+) Depreciação e amortização	54.425	38.365	12.947
EBITDA TOTAL	110.515	45.076	53.588
(+) Verbas e Rebates (Rec. Financ.)	30.566	-	34.897
(+) Despesa tributária extemporânea ⁽ⁱ⁾	15.969	-	-
EBITDA TOTAL ajustado	157.050	45.076	88.485
Margem EBITDA	7%	5%	4%
Reconciliação do resultado líquido			
Resultado líquido	32.195	(4.147)	34.000
(+) adoção IFRS 16	4.146	4.147	-
(+) Despesas não recorrentes ⁽ⁱ⁾	18.692	-	-
Resultado líquido ajustado	55.033	-	34.000
Margem líquida	3%	3%	2%

	Efeito		Consolidado
	IFRS 16	(Pró-forma)	
	2019	2019	2018
Reconciliação do EBITDA			
Lucro Antes do Resultado Financeiro	61.726	6.711	46.110
(+) Depreciação e amortização	54.696	38.365	13.165
EBITDA TOTAL	116.422	45.076	59.275
(+) Verbas e Rebates (Rec. Financ.)	30.566	-	34.897
(+) Despesa tributária extemporânea ⁽ⁱ⁾	15.969	-	-
EBITDA TOTAL ajustado	162.957	45.076	94.172
Margem EBITDA	7%	5%	4%
Reconciliação do resultado líquido			
Resultado líquido	32.364	(4.147)	34.208
(+) adoção IFRS 16	4.146	4.147	-
(+) Despesas não recorrentes ⁽ⁱ⁾	18.692	-	-
Resultado líquido ajustado	55.202	-	34.208
Margem líquida	2%	2%	2%

- (i) Conforme nota 24. ICMS – Antecipado RS - Autos de infração na esfera administrativa e judicial, para cobrança antecipada de ICMS diferencial de alíquota na entrada no Estado de mercadorias recebidas de outro estado. Inclusão da totalidade do débito no REFAZ-RS em 31 de dezembro de 2019 no montante de R\$ 15.969 acrescidos de juros no montante de R\$ 2.723.



Como resultado da aplicação inicial do CPC 06 (R2)/IFRS 16, em relação aos arrendamentos que anteriormente eram classificados como operacionais, a Empresa reconheceu R\$ 108,6 milhões de ativos de direito de uso e passivos de arrendamento em 2019.

Ainda em relação a esses arrendamentos, de acordo com o CPC 06 (R2)/IFRS 16, a Empresa reconheceu despesas de depreciação e juros, ao invés de despesas de arrendamento operacional. Durante o período de 2019, a Empresa reconheceu aproximadamente R\$38,4 milhões em depreciação e R\$ 10,8 milhões de juros destes arrendamentos.

A movimentação do direito de uso no período, segue conforme abaixo:

	2019
Adoção inicial – IFRS 16	102.304
Adição e remensuração de contratos	44.676
Depreciação	(38.365)
Saldo final	108.615
Composição do direito de uso em 2019	
Valor de custo do imobilizado	146.980
Depreciação acumulada	(38.365)
Direito de uso líquido em 2019	108.615

A movimentação do passivo de arrendamento no período, segue conforme abaixo:

	2019
Adoção inicial – IFRS 16	102.304
Adição e remensuração de contratos	44.676
Pagamento de principal	(34.218)
Pagamento de juros	(10.858)
Juros provisionados	10.858
Saldo final	112.762
Não circulante	74.906
Circulante	37.856



28 Instrumentos financeiros e gerenciamento de riscos

O Grupo apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito;
- Risco de liquidez;
- Risco de taxas de juros;
- Risco de estrutura de capital (ou risco financeiro)

28.1 Estrutura do gerenciamento de risco

A Administração tem responsabilidade pelo estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de risco do Grupo. As políticas de gerenciamento de risco do Grupo são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados pelo Grupo, para definir limites e controles de riscos apropriados, e para monitorar riscos.

28.2 Classificação dos instrumentos financeiros

A classificação dos instrumentos financeiros está apresentada no quadro a seguir, e de acordo com a avaliação da Administração, não existem instrumentos financeiros classificados em outras categorias além das informadas:

Controladora	2019			2018		
	Valor justo através do resultado	Custo amortizado	Total	Valor justo através do resultado	Custo amortizado	Total
Ativos						
Caixa e eq. de caixa	52.776	-	52.776	59.729	-	59.729
Contas a receber de clientes	-	392.742	392.742	-	300.413	300.413
Partes relacionadas	-	94.998	94.998	-	119.753	119.753
Instrumentos financeiros	-	8.339	8.339	-	11.238	11.238
Outros ativos	-	34.001	34.001	-	20.875	20.875
	52.776	530.080	582.856	59.729	452.279	512.008
Passivos						
Emp. e financiamentos	-	374.040	374.040	-	315.570	315.570
Fornecedores	-	577.656	577.656	-	437.671	437.671
Arrendamento mercantil	-	112.762	112.762	-	-	-
Partes relacionadas	-	15.104	15.104	-	21.602	21.602
Outros passivos	-	71.775	71.775	-	23.144	23.144
	-	1.151.337	1.151.337	-	797.987	797.987
Consolidado						
	Valor justo através do resultado	Custo amortizado	Total	Valor justo através do resultado	Custo amortizado	Total
Ativos						
Caixa e eq. de caixa	145.614	-	145.614	86.832	-	86.832
Aplicações financeiras	5.196	-	5.196	51.621	-	51.621
Contas a receber de clientes	-	392.739	392.739	-	300.413	300.413
Partes relacionadas	-	103.338	103.338	-	127.938	127.938
Instrumentos financeiros	-	8.339	8.339	-	11.238	11.238
Outros ativos	-	44.380	44.380	-	24.701	24.701
	150.810	548.796	699.606	138.453	464.290	602.743
Passivos						
Emp. e financiamentos	-	374.040	374.040	-	315.570	315.570
Fornecedores	-	578.720	578.720	-	437.671	437.671
Arrendamento mercantil	-	112.762	112.762	-	-	-
Partes relacionadas	-	15.374	15.374	-	21.961	21.961
Outros passivos	-	87.641	87.641	-	39.116	39.116
	-	1.168.537	1.168.537	-	814.318	814.318



28.3 Riscos de crédito

28.3.1 Exposição a riscos de crédito

28.3.1.1 Risco de crédito

Risco de crédito é o risco de prejuízo financeiro das empresas do Grupo caso um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis de clientes e de outros créditos.

28.3.1.2 Contas a receber de clientes e outros créditos

A exposição do Grupo ao risco de crédito é influenciada, principalmente, pelas características individuais de cada cliente. Entretanto, a Administração também considera a demografia da base de clientes, incluindo o risco de crédito dos segmentos e país onde os clientes operam, uma vez que estes fatores podem ter influência no risco de crédito.

O Grupo estabeleceu uma política de crédito sob a qual todo cliente tem sua capacidade de crédito analisada individualmente. Esta análise é efetuada primeiramente pelo analista de crédito, que avalia a capacidade de pagamento e pontualidade, histórico de operações junto ao Grupo e a avaliação cadastral, referências bancárias e comerciais.

Os valores contábeis dos ativos financeiros representam a exposição máxima do crédito. A exposição máxima do risco do crédito na data das demonstrações financeiras foi:

Controladora	2019	2018
Caixa e equivalentes de caixa	52.776	59.729
Contas a receber de clientes	392.742	300.413
Partes relacionadas	94.998	119.753
Instrumentos financeiros	8.339	11.238
Outros ativos	34.001	20.875
Total	582.856	512.008

28.4 Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco do Grupo encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem do Grupo na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação do Grupo.

O Grupo constantemente monitora suas exigências de fluxo de caixa operacional e otimização de seu retorno de caixa sobre investimentos. O Grupo garante que possui saldo suficiente para superar sua necessidade de capital de giro operacional, incluindo o cumprimento de obrigações financeiras; isto exclui o impacto potencial de circunstâncias extremas que não podem ser razoavelmente previstas, como desastres naturais.

A seguir, estão as maturidades contratuais de passivos financeiros, incluindo pagamentos de juros estimados:

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Emp. e financ. circulantes	181.484	170.133	181.484	170.133
Emp. e financ. não circulantes	192.556	145.437	192.556	145.437
Passivos financeiros	374.040	315.570	374.040	315.570
Caixa e equivalentes de caixa	52.776	59.729	145.614	86.832
Aplicações financeiras	-	-	5.196	51.621
Instrumentos financeiros	8.339	11.238	8.339	11.238
Ativos financeiros	61.115	70.967	159.149	149.691



28.5 Risco de taxa de juros

Os resultados da Empresa estão suscetíveis a variações das taxas de juros incidentes sobre aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos com taxas de juros variáveis, principalmente CDI e TJLP.

28.6 Valor justo

Consideramos que o valor justo dos ativos e passivos financeiros é substancialmente equiparado ao valor contábil, portanto, não realizamos maiores divulgações sobre os mesmos. Abaixo, listamos os principais tópicos utilizados na avaliação do valor justo dos instrumentos financeiros, foram consideradas as seguintes premissas pela Administração do Grupo:

- Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras - as aplicações financeiras possuem liquidez diária com recompra considerando remuneração prevista na curva de rendimento do instrumento e, desta forma, seu valor contábil reflete seu valor justo.
- Empréstimos e financiamentos - O valor justo dos empréstimos e financiamentos, que é determinado para fins de divulgação, é calculado baseando-se no valor presente do principal e fluxos de caixa futuros, descontados pela taxa de mercado dos juros apurados na data de apresentação das demonstrações financeiras.

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/01/2019 a 31/01/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1006

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1006
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	17279222

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1006
Quantidade total de linhas do arquivo digital	17279222
Data de início	01/01/2019
Data de término	31/01/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/02/2019 a 28/02/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1007

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1007
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14624284

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1007
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14624284
Data de inicio	01/02/2019
Data de término	28/02/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/03/2019 a 31/03/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1008

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1008
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	15581910

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1008
Quantidade total de linhas do arquivo digital	15581910
Data de inicio	01/03/2019
Data de término	31/03/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/04/2019 a 30/04/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1009

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1009
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14769612

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1009
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14769612
Data de início	01/04/2019
Data de término	30/04/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/05/2019 a 31/05/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1010

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1010
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14194428

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1010
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14194428
Data de início	01/05/2019
Data de término	31/05/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/06/2019 a 30/06/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1011

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1011
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14167392

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1011
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14167392
Data de início	01/06/2019
Data de término	30/06/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/07/2019 a 31/07/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1012

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1012
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21943244

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1012
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21943244
Data de inicio	01/07/2019
Data de término	31/07/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/08/2019 a 31/08/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1013

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1013
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	13877720

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1013
Quantidade total de linhas do arquivo digital	13877720
Data de inicio	01/08/2019
Data de término	31/08/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/09/2019 a 30/09/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1014

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1014
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	11358868

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1014
Quantidade total de linhas do arquivo digital	11358868
Data de inicio	01/09/2019
Data de término	30/09/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/10/2019 a 31/10/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1015

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1015
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14209053

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1015
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14209053
Data de inicio	01/10/2019
Data de término	31/10/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Período da Escrituração: 01/11/2019 a 30/11/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
Número de Ordem do Livro: 1016

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1016
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	16303604

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1016
Quantidade total de linhas do arquivo digital	16303604
Data de início	01/11/2019
Data de término	30/11/2019

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
 Período da Escrituração: 01/12/2019 a 31/12/2019 CNPJ: 89.237.911/0001-40
 Número de Ordem do Livro: 1017

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
NIRE	43200139733
CNPJ	89.237.911/0001-40
Número de Ordem	1017
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	DOIS IRMAOS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/11/1959
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2019
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21898347

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	1017
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21898347
Data de inicio	01/12/2019
Data de término	31/12/2019

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2019 a 31/01/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1006
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 24.8D.EF.C8.00.6A.33.FA.A6.39.28.CB.1F.E6.4D.CE.1B.66.15.C9	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER: 13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

24.8D.EF.C8.00.6A.33.FA.A6.39.28.CB.
1F.E6.4D.CE.1B.66.15.C9-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 13/03/2020 às 10:53:34

2C.50.36.24.58.66.7B.75
A4.6C.E5.6B.7C.0D.BD.
2D

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO	
FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/02/2019 a 28/02/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1007
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) D7.9A.37.97.CE.F3.0B.18.83.84.AF.77.74.E7.1B.30.5B.34.B1.10	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:

D7.9A.37.97.CE.F3.0B.18.83.84.AF.77.
74.E7.1B.30.5B.34.B1.10-9

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 13/03/2020 às 18:51:44

14.FD.82.57.FC.7E.EE.02
B6.B5.22.3E.59.2F.EA.06

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/03/2019 a 31/03/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1008
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 18.65.FA.57.34.70.10.5D.DE.04.78.06.B5.68.51.BD.41.7F.35.F2	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	548249831944295837 141309756600984714 39	28/08/2018 a 27/08/2021	Não

NÚMERO DO RECIBO:

18.65.FA.57.34.70.10.5D.DE.04.78.06.B
5.68.51.BD.41.7F.35.F2-4

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 04/04/2020 às 10:49:17

EF.20.F1.FA.33.78.47.11
5E.D5.A7.C7.C2.02.94.90

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/04/2019 a 30/04/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1009
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 02.D4.5D.A0.A0.35.33.49.8F.FB.CA.70.9C.A3.87.5D.75.E8.14.B4	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	548249831944295837 141309756600984714 39	28/08/2018 a 27/08/2021	Não

NÚMERO DO RECIBO:
02.D4.5D.A0.A0.35.33.49.8F.FB.CA.70.
9C.A3.87.5D.75.E8.14.B4-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 09/04/2020 às 16:52:00

4C.DF.23.8A.F7.07.11.CE
B7.57.01.74.7A.79.AB.63

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/05/2019 a 31/05/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1010
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) E1.F6.F7.29.7B.28.BE.8D.01.47.A6.3E.95.18.C0.DA.DD.13.70.54	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	548249831944295837 141309756600984714 39	28/08/2018 a 27/08/2021	Não

NÚMERO DO RECIBO:
E1.F6.F7.29.7B.28.BE.8D.01.47.A6.3E.
95.18.C0.DA.DD.13.70.54-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 11/04/2020 às 10:09:44

7E.8C.06.E5.19.AC.29.DA
0E.0A.2E.07.CF.24.94.1B

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/06/2019 a 30/06/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1011
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) BB.A4.1D.F0.24.BD.A9.E5.30.E9.BD.D1.60.7B.74.FA.26.9F.A9.A5	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	548249831944295837 141309756600984714 39	28/08/2018 a 27/08/2021	Não

NÚMERO DO RECIBO:
BB.A4.1D.F0.24.BD.A9.E5.30.E9.BD.D
1.60.7B.74.FA.26.9F.A9.A5-9

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 13/04/2020 às 14:47:07

9C.CC.96.77.22.21.13.04
AA.3A.DC.76.B1.7F.E5.A0

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/07/2019 a 31/07/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1012
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 0E.1D.CE.2B.E1.B4.64.32.AA.7B.DD.D3.4B.21.5B.62.38.B7.16.16	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	548249831944295837 141309756600984714 39	28/08/2018 a 27/08/2021	Não

NÚMERO DO RECIBO:

0E.1D.CE.2B.E1.B4.64.32.AA.7B.DD.D
3.4B.21.5B.62.38.B7.16.16-2

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 14/04/2020 às 09:26:40

5E.E9.E7.CC.4B.7F.BE.31
0B.98.65.28.1E.04.C0.27

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/08/2019 a 31/08/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1013
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 69.95.19.F0.66.5B.85.52.A8.8E.64.21.86.B6.85.C5.9F.60.FD.CD	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:
69.95.19.F0.66.5B.85.52.A8.8E.64.21.8
6.B6.85.C5.9F.60.FD.CD-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 15/04/2020 às 09:11:38

9E.B5.DF.A3.62.77.F1.BE
5B.48.D1.66.DC.BE.76.E5

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/09/2019 a 30/09/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1014
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 67.86.64.53.91.A6.D8.B1.FB.4D.60.D6.3C.7D.7E.B8.B5.F5.16.EC	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:
67.86.64.53.91.A6.D8.B1.FB.4D.60.D6.
3C.7D.7E.B8.B5.F5.16.EC-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 15/04/2020 às 14:21:40

8E.6D.A2.3F.1B.43.1F.55
05.77.89.9A.FE.7F.3A.E8

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/10/2019 a 31/10/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1015
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) D1.F7.40.2E.08.DC.3F.84.2B.4E.AA.3E.44.9B.0A.D1.DB.98.31.4F	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:
D1.F7.40.2E.08.DC.3F.84.2B.4E.AA.3E.
44.9B.0A.D1.DB.98.31.4F-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 16/04/2020 às 09:58:44

C6.41.23.B0.77.7B.BA.31
1D.49.6F.B2.80.AE.D5.6A

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/11/2019 a 30/11/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1016
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) C8.86.9F.57.6D.5D.D8.3C.11.80.9D.D7.DD.0F.7E.5E.7C.27.48.EE	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:
C8.86.9F.57.6D.5D.D8.3C.11.80.9D.D7.
DD.0F.7E.5E.7C.27.48.EE-6

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/04/2020 às 09:09:41

3D.10.88.37.11.74.F4.B2
69.F6.0B.5C.75.55.C1.3C

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.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43200139733	CNPJ 89.237.911/0001-40	
NOME EMPRESARIAL GLOBAL DISTRIBUIÇÃO DE BENS DE CONSUMO LTDA.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/12/2019 a 31/12/2019
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 1017
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) BC.61.B8.1B.55.44.88.E5.44.33.E1.8B.59.A7.D5.01.64.0B.66.77	

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)	89237911000140	GLOBAL DISTRIBUICAO DE BENS DE CONSUMO LTDA:89237911000140	399111539184376418 708711573680576949 27	23/12/2019 a 22/12/2020	Não
Administrador	13828525091	JOSE AGNELO SEGER:13828525091	825327226899048084 585245178478206033 55	26/10/2018 a 25/10/2021	Sim
Contador	00235748013	LISIANE LINCK COELHO:00235748013	105492360599844025 641092531779047999 120	16/08/2019 a 15/08/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:
BC.61.B8.1B.55.44.88.E5.44.33.E1.8B.
59.A7.D5.01.64.0B.66.77-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 22/04/2020 às 16:55:28

FF.68.A1.0D.38.01.98.27
4F.F0.49.7F.1F.13.EF.AE

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.

Relatório

Calculadora Financeira

Liquidez Geral
0,89

Liquidez Corrente
1,18

Solvência Geral
1,11

Patrimônio Líquido
R\$ 140.430.265,00

Capital Social
R\$ 100.000.000,00

Dados Contábeis

Ativo Circulante: R\$ 1.054.005.064,58

Realizável a Longo Prazo: R\$ 44.848.966,79

Ativo Total: R\$ 1.375.770.919,38

Passivo Circulante: R\$ 896.944.167,33

Passivo Não Circulante: R\$ 338.396.487,07

Emitido em 14/05/2020 às 14:12

A veracidade das informações deve ser conferida conforme os dados que constam no Balanço Patrimonial apresentado pelo fornecedor no SICAF.