

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	11
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	12
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	13
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	14
--	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	15
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	16
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	17
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	18
--------------------------	----

Notas Explicativas	37
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	76
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	77
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	78
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/06/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	22.093.460.790
Preferenciais	0
Total	22.093.460.790
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	6.863.665	6.407.623
1.01	Ativo Circulante	176.260	435.263
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	173.837	434.954
1.01.06	Tributos a Recuperar	2.408	251
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	2.408	251
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	15	58
1.01.08.03	Outros	15	58
1.02	Ativo Não Circulante	6.687.405	5.972.360
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	2.005	2.000
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	2.005	2.000
1.02.02	Investimentos	6.685.400	5.970.360
1.02.02.01	Participações Societárias	6.685.400	5.970.360
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	6.685.400	5.970.360

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	6.863.665	6.407.623
2.01	Passivo Circulante	2.240	4.086
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.041	581
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	2.041	581
2.01.02	Fornecedores	60	0
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	60	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	139	3.505
2.02	Passivo Não Circulante	350	350
2.02.02	Outras Obrigações	350	350
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	350	350
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	350	350
2.03	Patrimônio Líquido	6.861.075	6.403.187
2.03.01	Capital Social Realizado	4.780.929	4.780.929
2.03.02	Reservas de Capital	44.217	44.217
2.03.02.06	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	44.217	44.217
2.03.04	Reservas de Lucros	2.035.929	1.578.041
2.03.04.01	Reserva Legal	101.796	78.902
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	1.934.133	1.499.139

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	256.042	445.757	178.554	326.607
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-5.317	-7.493	-2.288	-4.780
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	261.359	453.250	180.842	331.387
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	256.042	445.757	178.554	326.607
3.06	Resultado Financeiro	5.361	13.864	9.052	16.547
3.06.01	Receitas Financeiras	5.664	14.469	9.161	16.660
3.06.02	Despesas Financeiras	-303	-605	-109	-113
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	261.403	459.621	187.606	343.154
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-233	-1.733	0	0
3.08.01	Corrente	-233	-1.733	0	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	261.170	457.888	187.606	343.154
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	261.170	457.888	187.606	343.154

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	261.170	457.888	187.606	343.154
4.03	Resultado Abrangente do Período	261.170	457.888	187.606	343.154

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	678	10.304
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	4.465	11.675
6.01.01.01	Lucro Líquido do exercício	459.621	343.154
6.01.01.02	Resultado da Equivalência Patrimonial	-453.250	-331.387
6.01.01.04	Obrigações trabalhistas e tributárias	-1.906	-92
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-2.054	-1.371
6.01.02.01	Tributos a recuperar	-2.157	-1.287
6.01.02.02	Fornecedores	60	-84
6.01.02.03	Outros ativos	43	0
6.01.03	Outros	-1.733	0
6.01.03.02	Impostos pagos	-1.733	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-261.790	-463.470
6.02.01	Aporte de Capital	-261.790	-463.470
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-5	28.000
6.03.01	Partes Relacionadas	-5	28.000
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-261.117	-425.166
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	434.954	1.879.545
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	173.837	1.454.379

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	4.780.929	44.217	1.578.041	0	0	6.403.187
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	4.780.929	44.217	1.578.041	0	0	6.403.187
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	457.888	0	457.888
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	457.888	0	457.888
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	457.888	-457.888	0	0
5.06.04	Reserva legal	0	0	22.894	-22.894	0	0
5.06.05	Reserva de incentivos fiscais	0	0	434.994	-434.994	0	0
5.07	Saldos Finais	4.780.929	44.217	2.035.929	0	0	6.861.075

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	4.780.929	85.172	778.155	0	0	5.644.256
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	4.780.929	85.172	778.155	0	0	5.644.256
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	343.154	0	343.154
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	343.154	0	343.154
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	17.159	325.995	-343.154	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	17.159	0	-17.158	0	0
5.06.04	Reserva de incentivos fiscais	0	0	325.995	-325.995	0	0
5.06.05	Outros	0	0	0	-1	0	0
5.07	Saldos Finais	4.780.929	102.331	1.104.150	0	0	5.987.410

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-1.072	-1.839
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.072	-1.839
7.03	Valor Adicionado Bruto	-1.072	-1.839
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-1.072	-1.839
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	467.719	348.047
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	453.250	331.387
7.06.02	Receitas Financeiras	14.469	16.660
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	466.647	346.208
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	466.647	346.208
7.08.01	Pessoal	6.421	2.425
7.08.01.01	Remuneração Direta	5.825	2.383
7.08.01.02	Benefícios	522	1
7.08.01.03	F.G.T.S.	74	41
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.733	516
7.08.02.01	Federais	1.733	516
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	605	113
7.08.03.01	Juros	605	113
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	457.888	343.154
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	457.888	343.154

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	11.434.974	9.954.991
1.01	Ativo Circulante	7.083.841	6.272.157
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	889.893	877.255
1.01.03	Contas a Receber	2.080.076	1.816.264
1.01.03.01	Clientes	2.080.076	1.816.264
1.01.04	Estoques	3.994.994	3.498.630
1.01.06	Tributos a Recuperar	88.476	67.338
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	88.476	67.338
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	30.402	12.670
1.01.08.03	Outros	30.402	12.670
1.02	Ativo Não Circulante	4.351.133	3.682.834
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	200.120	190.889
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	1.287	3.071
1.02.01.07	Tributos Diferidos	139.337	135.289
1.02.01.07.02	Tributos a Recuperar	139.337	135.289
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	8.607	7.321
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	8.607	7.321
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	50.889	45.208
1.02.01.10.03	Outros ativos	33.049	28.868
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	17.840	16.340
1.02.03	Imobilizado	4.148.557	3.489.389
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	2.953.797	2.581.885
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	1.194.760	907.504
1.02.04	Intangível	2.456	2.556
1.02.04.01	Intangíveis	2.456	2.556
1.02.04.01.02	Intangível	2.456	2.556

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	11.434.974	9.954.991
2.01	Passivo Circulante	2.373.622	1.650.337
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	267.690	224.680
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	267.690	224.680
2.01.02	Fornecedores	1.617.196	1.056.585
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	1.617.196	1.056.585
2.01.03	Obrigações Fiscais	102.658	98.616
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	14.751	18.236
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	87.640	80.034
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	267	346
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	265.337	233.969
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	98.222	81.740
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	98.222	81.740
2.01.04.02	Debêntures	89.056	91.092
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	78.059	61.137
2.01.05	Outras Obrigações	120.741	36.487
2.01.05.02	Outros	120.741	36.487
2.01.05.02.04	Tributos parcelados	16.647	30.002
2.01.05.02.10	Outros passivos	104.094	6.485
2.02	Passivo Não Circulante	2.121.005	1.828.073
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	2.051.948	1.760.073
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	604.549	548.352
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	604.549	548.352
2.02.01.02	Debêntures	271.982	321.185
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	1.175.417	890.536
2.02.02	Outras Obrigações	31.170	20.279
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	31.170	20.279
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	31.170	20.279
2.02.03	Tributos Diferidos	24.199	32.534
2.02.04	Provisões	13.688	15.187
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	13.688	15.187
2.02.04.01.05	Provisões para riscos	13.688	15.187
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	6.940.347	6.476.581
2.03.01	Capital Social Realizado	4.780.929	4.780.929
2.03.02	Reservas de Capital	44.217	44.217
2.03.02.06	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	44.217	44.217
2.03.04	Reservas de Lucros	2.035.929	1.578.041
2.03.04.01	Reserva Legal	101.796	78.902
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	1.934.133	1.499.139
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	79.272	73.394

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	5.201.989	9.780.769	3.724.342	7.086.615
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-4.027.988	-7.584.457	-2.861.692	-5.421.886
3.03	Resultado Bruto	1.174.001	2.196.312	862.650	1.664.729
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-847.946	-1.640.447	-647.571	-1.268.150
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-858.248	-1.665.281	-645.363	-1.255.460
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	10.302	24.834	-2.208	-12.690
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	326.055	555.865	215.079	396.579
3.06	Resultado Financeiro	-58.562	-87.634	-24.514	-49.294
3.06.01	Receitas Financeiras	35.636	80.347	31.702	57.392
3.06.02	Despesas Financeiras	-94.198	-167.981	-56.216	-106.686
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	267.493	468.231	190.565	347.285
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-3.374	-4.898	0	0
3.08.01	Corrente	-3.374	-4.898	0	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	264.119	463.333	190.565	347.285
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	264.119	463.333	190.565	347.285
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	261.170	457.888	187.606	343.154
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.949	5.445	2.959	4.131

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	264.119	463.333	190.565	347.285
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	264.119	463.333	190.565	347.285
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	261.170	457.888	187.606	343.154
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.949	5.445	2.959	4.131

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	637.127	235.065
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	782.576	514.540
6.01.01.01	Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	468.231	347.285
6.01.01.02	Depreciação e amortização	155.925	122.982
6.01.01.03	Atualização passivos de arrendamento	48.298	21.023
6.01.01.04	Provisão para obsolescência e quebras	1.272	-2
6.01.01.05	Atualização monetária de arrendamentos	-1.604	7.732
6.01.01.06	Juros sobre empréstimos, financiamento e debêntures provisionados	29.149	13.131
6.01.01.07	Provisão para riscos	-1.499	-2.458
6.01.01.08	Provisão para crédito de liquidação duvidosa	7.262	2.968
6.01.01.09	Baixa de imobilizado	75.542	1.879
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-138.625	-275.298
6.01.02.01	Contas a Receber	-271.074	-160.052
6.01.02.02	Estoques	-497.636	-208.958
6.01.02.03	Tributos a recuperar	-25.186	-20.450
6.01.02.04	Depósitos judiciais	-1.500	-564
6.01.02.05	Outros ativos	-21.913	-36.929
6.01.02.06	Fornecedores	560.611	97.186
6.01.02.07	Obrigações trabalhistas e tributárias	47.052	36.776
6.01.02.08	Tributos parcelados	-21.690	13.456
6.01.02.09	Outros passivos	97.609	4.237
6.01.02.10	Impostos pagos	-4.898	0
6.01.03	Outros	-6.824	-4.177
6.01.03.01	Juros pagos	-6.824	-4.177
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-550.902	-541.845
6.02.01	Aquisição de Imobilizado	-552.686	-552.613
6.02.02	Aquisição de intangível	0	-2.840
6.02.03	Aplicação em títulos e valores mobiliários	1.784	13.608
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-73.587	-118.582
6.03.01	Captação de empréstimos, financiamentos e debêntures	104.797	58
6.03.02	Partes Relacionadas	9.605	-6.508
6.03.03	Amortização de empréstimos, financiamentos e debêntures	-105.682	-49.396
6.03.04	Pagamento passivo de arrendamento	-82.740	-62.736
6.03.05	Integralização de capital - não controladores	433	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	12.638	-425.362
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	877.255	2.112.385
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	889.893	1.687.023

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	4.780.929	44.217	1.578.041	0	0	6.403.187	73.394	6.476.581
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	4.780.929	44.217	1.578.041	0	0	6.403.187	73.394	6.476.581
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0	433	433
5.04.08	Aporte de não controladores	0	0	0	0	0	0	433	433
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	457.888	0	457.888	5.445	463.333
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	457.888	0	457.888	5.445	463.333
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	457.888	-457.888	0	0	0	0
5.06.04	Reserva legal	0	0	22.894	-22.894	0	0	0	0
5.06.05	Reserva de incentivos fiscais	0	0	434.994	-434.994	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	4.780.929	44.217	2.035.929	0	0	6.861.075	79.272	6.940.347

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	4.780.929	85.172	778.155	0	0	5.644.256	63.284	5.707.540
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	4.780.929	85.172	778.155	0	0	5.644.256	63.284	5.707.540
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	343.154	0	343.154	4.131	347.285
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	343.154	0	343.154	4.131	347.285
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	17.159	325.995	-343.154	0	0	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	17.159	0	-17.158	0	0	0	0
5.06.04	Reservas de Incentivos Fiscais	0	0	325.995	-325.995	0	0	0	0
5.06.05	Outros	0	0	0	-1	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	4.780.929	102.331	1.104.150	0	0	5.987.410	67.415	6.054.825

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	11.055.130	8.024.576
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	11.062.393	8.027.544
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-7.263	-2.968
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-8.306.743	-5.886.280
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-7.584.457	-5.421.886
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-722.286	-464.394
7.03	Valor Adicionado Bruto	2.748.387	2.138.296
7.04	Retenções	-155.926	-122.982
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-155.926	-122.982
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	2.592.461	2.015.314
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	80.347	57.392
7.06.02	Receitas Financeiras	80.347	57.392
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	2.672.808	2.072.706
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	2.672.808	2.072.706
7.08.01	Pessoal	808.621	651.203
7.08.01.01	Remuneração Direta	736.008	592.815
7.08.01.02	Benefícios	27.273	20.056
7.08.01.03	F.G.T.S.	45.340	38.332
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.173.548	916.547
7.08.02.01	Federais	451.824	291.822
7.08.02.02	Estaduais	717.231	620.248
7.08.02.03	Municipais	4.493	4.477
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	227.306	157.671
7.08.03.01	Juros	167.981	106.686
7.08.03.02	Aluguéis	59.325	50.985
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	463.333	347.285
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	457.888	343.154
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	5.445	4.131



RESULTADOS 2T 22





GRUPO MATEUS MANTÉM O FORTE RITMO DE CRESCIMENTO NO 2T 22

DESTAQUES 2T 22

Inauguração da primeira loja em Aracaju, marcando a chegada do Grupo em Sergipe;

A receita líquida cresceu 39,7% para R\$ 5,2 bilhões;

O EBITDA Ajustado totalizou R\$ 353 milhões, um crescimento de 38,5%;

Lucro líquido foi de R\$ 264 milhões, um aumento de 38,6%.

Comentário do Desempenho

Destaques do Período	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Destaques Financeiros (R\$ milhões)						
Receita Bruta de Mercadorias	5.855	4.202	39,3%	11.026	8.001	37,8%
Receita Líquida	5.202	3.724	39,7%	9.781	7.087	38,0%
SSS (%)	16,7%	1,8%	14,9p.p.	13,6%	6,0%	7,6p.p.
Lucro Bruto	1.174	863	36,1%	2.196	1.665	31,9%
<i>Margem Bruta</i>	22,6%	23,2%	-0,6p.p.	22,5%	23,5%	-1,0p.p.
EBITDA Ajustado	353	255	38,5%	616	475	29,6%
<i>Margem EBITDA Ajustada</i>	6,8%	6,8%	-	6,3%	6,7%	-0,4p.p.
Lucro Líquido	264	191	38,6%	463	347	33,4%
Destaques Operacionais						
Número de lojas	222	182	40	222	182	40
Inaugurações	4	12	-8	20	23	-3
Área de vendas (mil m ²)	466	372	25%	466	372	25%
Destaques por Segmento						
Varejo						
Receita Bruta (R\$ milhões)	1.622	1.215	33,4%	3.095	2.330	32,9%
SSS (%)	15,4%	6,0%	9,4p.p.	11,8%	8,0%	3,8p.p.
Número de lojas	69	56	13	69	56	13
Inaugurações	1	1	-	8	7	1
Área de vendas (mil m ²)	119	94	26%	119	94	26%
Atacarejo						
Receita Bruta (R\$ milhões)	2.956	2.003	47,5%	5.470	3.831	42,8%
SSS (%)	14,8%	1,5%	13,3p.p.	12,0%	5,0%	7,0p.p.
Número de lojas	50	38	12	50	38	12
Inaugurações	2	3	-1	8	5	3
Área de vendas (mil m ²)	247	187	33%	247	187	33%
Eletro						
Receita Bruta (R\$ milhões)	281	243	15,5%	537	438	22,5%
SSS (%)	2,3%	23,5%	-21,2p.p.	6,3%	27,0%	-20,7p.p.
Número de lojas	103	88	15	103	88	15
Inaugurações	1	8	-7	4	11	-7
Área de vendas (mil m ²)	100	90	11%	100	90	11%
Venda Externa (B2B)						
Receita Bruta (R\$ milhões)	997	741	34,6%	1.925	1.403	37,2%
Representantes Comerciais	2.287	2.127	160	2.287	2.127	160
Rotas	193	187	6	193	187	6
Zonas Municipais	1.406	916	490	1.406	916	490
Centro de Distribuição	14	10	4	14	10	4

Comentário do Desempenho



“No segundo trimestre de 2022, a Regional Nordeste completou um ano de formação e já conta com quatro lojas e dois Centros de Distribuição. A última dessas lojas foi inaugurada em junho: o Atacarejo de Aracaju, que marcou a entrada do Grupo em Sergipe. Nosso plano de expansão para a Regional continuará ao longo de 2022 e, até o fim do ano, também teremos lojas em Alagoas e na Paraíba.

É importante ressaltar que o trabalho na nova regional não tira o foco dos demais estados e continuamos a aproveitar as oportunidades nos locais onde nossa presença já é mais consolidada. Nesse sentido, durante o

2T 22, inauguramos nossa primeira operação de varejo no Ceará, um Super na cidade de Crateús.

A assertividade do plano de expansão tem se mostrado através de uma forte performance de vendas, com a receita bruta do trimestre registrando um crescimento de 39,3%.

Durante o segundo semestre, manteremos o foco na nossa expansão, trabalhando sempre para entregar mais valor para nossos acionistas, parceiros comerciais e funcionários.”

Ilson Mateus, CEO e Fundador do Grupo Mateus

DADOS OPERACIONAIS

Durante o 2T 22, o Grupo Mateus inaugurou 4 lojas e encerrou o período com 222 lojas em operação. As aberturas representaram um crescimento de área de vendas de 25,3% em relação ao 2T 21.

PLANO DE EXPANSÃO

NÚMERO DE LOJAS

 35 lojas/ +1 2T 22

 50 lojas / +2 2T 22

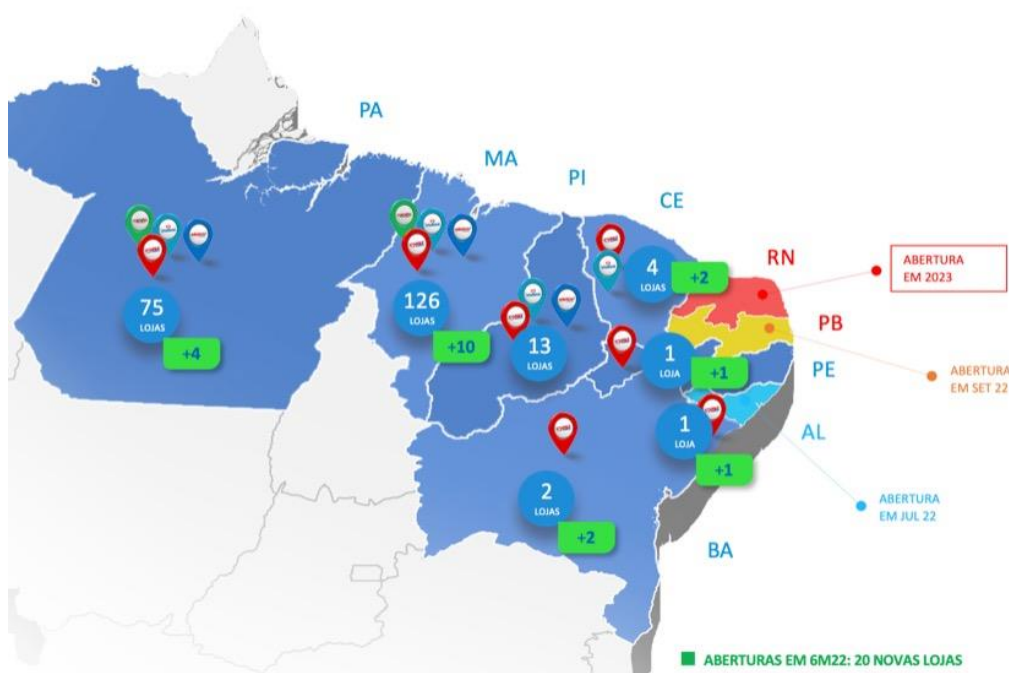
 34 lojas

 103 lojas/ +1 2T 22

Comentário do Desempenho

Entre os estados onde a presença do Grupo já é mais consolidada, o Maranhão recebeu uma nova loja de Eletro, localizada em São José de Ribamar, enquanto a capital paraense, Belém, deu as boas-vindas a uma nova operação de Atacarejo. Essas inaugurações mostram que ainda existem oportunidades para adensarmos ainda mais nossas rotas nessas regiões. Já no Ceará, onde o Grupo operava três atacarejos até o final do 1T 22, inauguramos nossa primeira loja de Super, na cidade de Crateús.

Ainda no segundo trimestre, a companhia expandiu suas operações para um novo estado da Regional Nordeste. Sergipe deu as boas-vindas à sua primeira loja do Grupo, um Atacarejo localizado na capital Aracaju. Essa inauguração representou a chegada do Mateus ao seu sexto estado além do Maranhão. Durante o segundo semestre, a companhia continuará trabalhando no plano de expansão da regional, com aberturas nos estados onde já atua e, também, com a entrada em dois novos estados: Alagoas, onde as duas primeiras inaugurações já ocorreram em julho, e Paraíba.

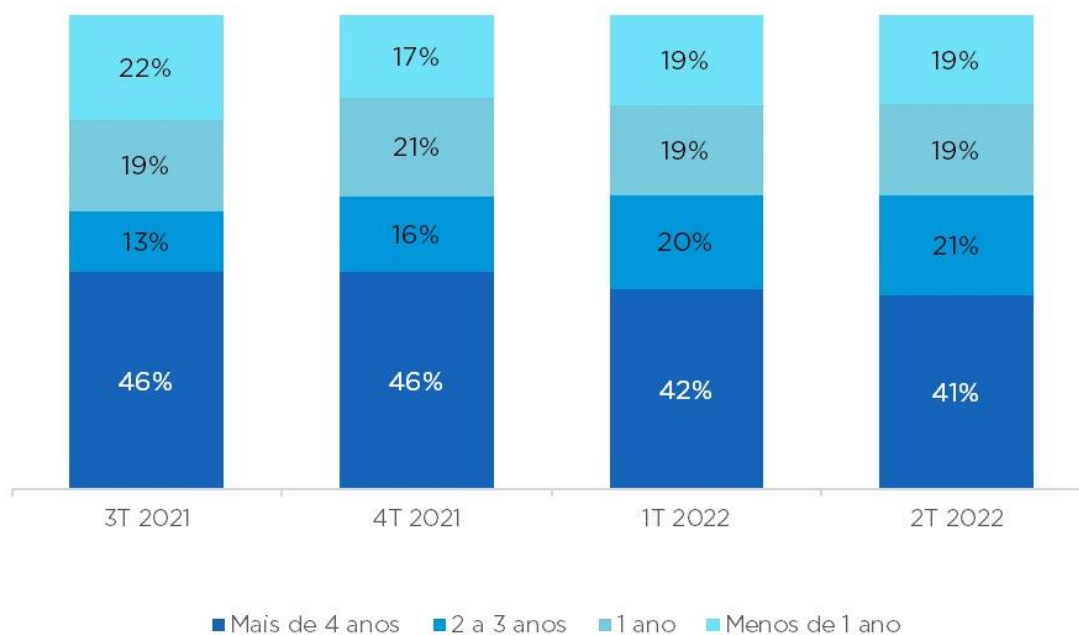


As lojas com até doze meses de operação representaram 19% das vendas no 2T 22:

Comentário do Desempenho

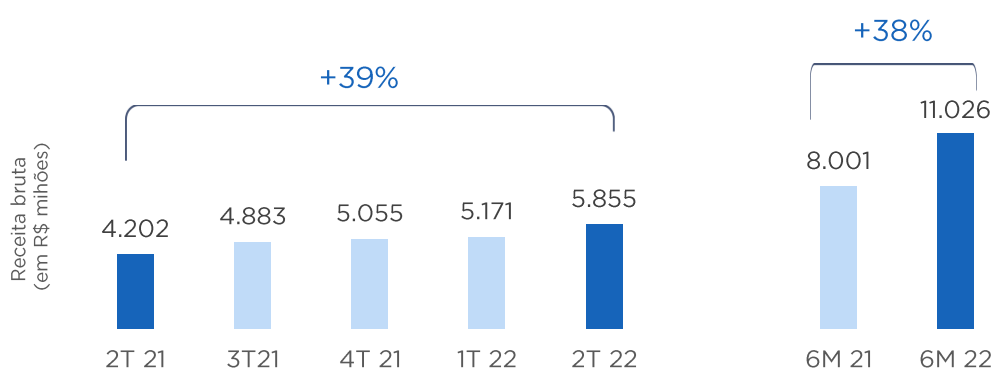


% das Vendas por Faixa Etária da Loja



DADOS FINANCEIROS

RECEITA BRUTA



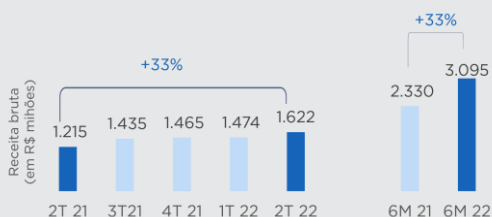
A receita bruta do Grupo atingiu um novo recorde durante o 2T 22 e totalizou R\$ 5,8 bilhões, com um crescimento de 39,3%. A performance robusta é resultado, principalmente, do forte plano de expansão, com 4 inaugurações durante o 2T 22, o que totalizou 20 lojas novas no primeiro semestre e 41 nos últimos 12 meses. Além disso, a maturação das lojas já existentes também teve um efeito positivo no desempenho do trimestre.

Comentário do Desempenho

Durante o 2T 22, o Grupo também observou uma aceleração na performance da base de mesmas lojas, com um crescimento de 16,7%, em comparação a 1,8% reportado no 2T 21.

No acumulado dos 6 meses, a receita bruta do Grupo somou R\$ 11 bilhões, com um crescimento de 37,8%. O crescimento de mesmas lojas foi de 13,6%.

VAREJO



Durante o 2T 22, o segmento de varejo, que inclui supermercados, hipermercados e lojas de vizinhança, registrou uma receita bruta de R\$ 1,6 bilhão, com um aumento de 33,4%, e representou 28% do faturamento bruto do Grupo. As bandeiras Hiper/Super e Camiño cresceram 22,7% e 62,6%, respectivamente.

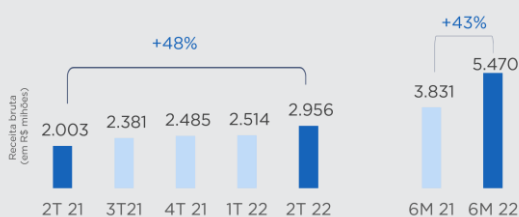
A forte performance deve-se, principalmente, às inaugurações e à

maturação das operações já existentes. Nos últimos 12 meses, foram abertas 13 lojas de varejo.

No acumulado do ano, o segmento registrou uma receita de R\$ 3 bilhões, com um crescimento de 32,9%. Hiper/Super e Camiño cresceram 21,8% e 64,7%, respectivamente.

O crescimento de mesmas lojas do 2T 22 foi de 15,4%, para os quais as lojas de Hiper/Super contribuíram com 12,5% e os Camiño, com 23,5%. O SSS para o acumulado dos 6M 22 foi de 11,8% (Hiper/Super 9,8% e Camiño 18,3%).

ATACAREJO



O atacarejo registrou mais um trimestre de forte crescimento, com uma receita total de R\$ 2,9 bilhões, 47,5% a mais que no 2T 21. O segmento continua a ser o mais representativo do Grupo, com uma participação de 50% na receita bruta total.

Nos últimos doze meses, foram inauguradas 12 lojas (8 durante os 6M 22), que junto das lojas em maturação, contribuíram para a forte performance do atacarejo no 2T 22.

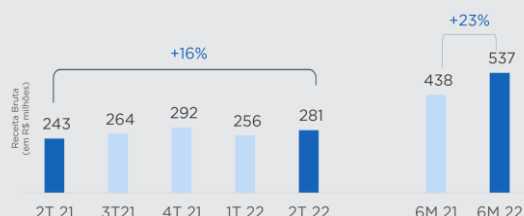
Nos seis primeiros meses do ano, o segmento registrou uma receita bruta de R\$ 5,5 bilhões, com um crescimento de 42,8%.

A base de mesmas lojas também teve um desempenho positivo no período, com um crescimento de 14,8%. No acumulado do ano, a performance de SSS foi 12,0% (versus 5,0% nos 6M 21).

Comentário do Desempenho



ELETRO



O segmento de Eletro manteve sua performance de dois dígitos durante o 2T 22 e registrou uma receita bruta de R\$ 281 milhões, com um aumento de

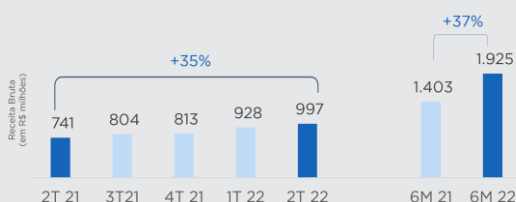
15,5%, e representou 5% do faturamento total do Grupo.

A abertura de novas lojas foi o principal fator para o desempenho do período, com a inauguração de 16 unidades nos últimos 12 meses.

No acumulado do ano, o segmento teve uma receita de R\$ 537 milhões, com um crescimento de 22,5%.

O crescimento de mesmas lojas no 2T 22 foi 2,3%. Já nos 6M 22, o SSS ficou em 6,3%.

VENDA EXTERNA (ATACADO)



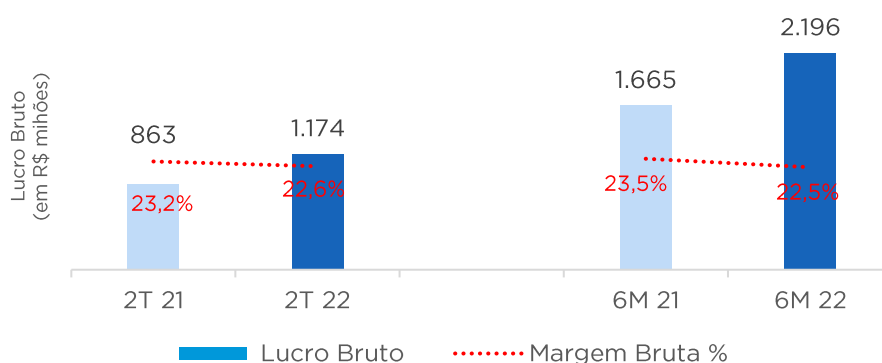
O Atacado manteve a boa performance observada no início do ano, com um crescimento de 34,6% e uma receita de R\$ 997 milhões no 2T 22.

O bom desempenho do segmento deve-se tanto à inauguração dos Centros de Distribuição da Regional Nordeste como aos CDs já existentes.

Além disso, a formação das rotas da nova regional também impacta positivamente o Atacado neste primeiro estágio da expansão; porém, à medida que as rotas são adensadas e as lojas, inauguradas, parte desse faturamento é transferido para as operações.

Comentário do Desempenho

LUCRO BRUTO



Durante o 2T 22, o lucro bruto totalizou R\$ 1,2 bilhão, com um crescimento de 36,1%. A margem bruta foi de 22,6%, pressionada em 60 bps quando comparada ao 2T 21.

A performance foi impactada por uma série de fatores:

- (i) inflação, dado que o Grupo continua com sua estratégia de não repassar integralmente o aumento dos preços para o consumidor final;
- (ii) aumento da participação do atacado nas lojas híbridas ou que possuem balcão de venda;
- (iii) desempenho do segmento de atacado, que continuou com uma forte performance ao longo do 2T 22;
- (iv) lojas em maturação com uma maior representatividade na receita.

Nos 6M 22, o lucro bruto foi de R\$ 2,2 bilhões, um aumento de 31,9%. A margem bruta do período foi de 22,5%, pressionada em 100 bps versus os 6M 21.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS, GERAIS E DE VENDAS

Em R\$ mil	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Despesas com Vendas						
Despesas com Pessoal	(340.081)	(273.626)	24,3%	(656.197)	(532.860)	23,1%
Comissões	(12.246)	(10.042)	21,9%	(23.331)	(18.601)	25,4%
Propaganda e Publicidade	(8.983)	(6.613)	35,8%	(18.891)	(12.860)	46,9%
Aluguéis	(28.840)	(23.986)	20,2%	(56.752)	(47.497)	19,5%
Fretes e Combustíveis	(89.085)	(56.120)	58,7%	(169.587)	(106.414)	59,4%
Depreciação	(56.277)	(43.829)	28,4%	(103.929)	(81.132)	28,1%
Depreciação de Arrendamento	(49.720)	(28.989)	71,5%	(87.112)	(57.532)	51,4%
Água, Luz e Telefone	(55.295)	(38.641)	43,1%	(112.214)	(75.635)	48,4%
Serviços Prestados	(38.960)	(26.288)	48,2%	(73.285)	(50.266)	45,8%
Despesas Gerais	(107.767)	(68.123)	58,2%	(210.597)	(138.530)	52,0%
Total	(787.253)	(576.258)	36,6%	(1.511.895)	(1.121.327)	34,8%
Despesas Administrativas						
Despesas com Pessoal	(63.748)	(56.135)	13,6%	(125.490)	(106.382)	18,0%
Comissões	(627)	(648)	-3,2%	(1.284)	(1.388)	-7,5%
Aluguéis	(1.270)	(1.210)	5,0%	(2.437)	(2.225)	9,5%

Comentário do Desempenho

Fretes e Combustíveis	(633)	(415)	52,5%	(1.097)	(778)	40,9%
Depreciação	(867)	(466)	86,1%	(1.403)	(771)	82,0%
Depreciação de Arrendamento	(2.750)	(1.611)	70,8%	(5.008)	(3.051)	64,1%
Água, Luz e Telefone	(758)	(446)	70,0%	(1.389)	(859)	61,7%
Serviços Prestados	(9.854)	(6.707)	46,9%	(21.676)	(13.321)	62,7%
Despesas Gerais	(16.371)	(12.629)	29,6%	(35.129)	(26.382)	33,2%
Total	(96.876)	(80.266)	20,7%	(194.912)	(155.156)	25,6%
Total	(884.132)	(656.524)	34,7%	(1.706.808)	(1.276.483)	33,7%

*Os valores apresentados na tabela acima foram ajustados para excluir os efeitos do IFRS 16, transferindo as Despesas Financeiras relacionadas a arrendamentos para a linha de Depreciação de Arrendamento. Ao final deste documento, a movimentação está detalhada na tabela IV do Anexo.

As despesas com vendas totalizaram R\$ 787 milhões no 2T 22, com um aumento de 36,6%, decorrente do robusto crescimento de receita observado no período. Como percentual da receita líquida, as despesas representaram 15,1%, uma melhora de 0,4 ponto percentual quando comparado ao 2T 21.

Já as despesas administrativas somaram R\$ 97 milhões, 20,6% a mais que no 2T 21. Esse total representou 1,9% da receita líquida, uma melhora de 0,3 ponto percentual comparado ao mesmo período no ano anterior.

O total de despesas do trimestre foi de R\$ 884 milhões, um crescimento de 34,7%. Essa linha representou 17,0% da receita líquida do período, com um ganho de 0,6 ponto percentual versus o 2T 21.

No geral, as despesas cresceram proporcionalmente ao aumento da receita. As linhas mais impactadas foram as de Fretes e Combustíveis e Água, Luz e Telefone, por conta da inauguração de 41 lojas e dois CDs nos últimos doze meses, bem como pela abertura de duas novas sedes administrativas (Recife e Salvador), além da forte inflação no período.

EBITDA

Em R\$ mil	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Lucro Líquido	264.119	190.565	38,6%	463.333	347.285	33,4%
(+) Imposto de Renda	3.374	-	-	4.898	-	-
(+) Resultado Financeiro	32.678	13.354	144,7%	46.107	28.272	63,1%
EBIT	300.171	203.919	47,2%	514.338	375.557	37,0%
(+) Depreciação e Amortização	57.144	44.493	28,4%	105.332	82.419	27,8%
EBITDA	357.315	248.411	43,8%	619.670	457.976	35,3%
Margem EBITDA	6,9%	6,7%	0,2 p.p.	6,3%	6,5%	-0,2 p.p.
Consultorias de SLB e BTS	2.080	-	-	2.080	-	-
Consultoria Tributária e Jurídica	1.440	-	-	1.440	-	-
Recuperação de PIS/Cofins	(7.559)	-	-	(7.559)	-	-
Total de Despesas não-recorrentes/não-operacionais	(4.039)	6.675	-160,5%	(4.039)	17.157	-123,5%
EBITDA Ajustado	353.276	255.086	38,5%	615.631	475.132	29,6%
Margem EBITDA Ajustado	6,8%	6,8%	-	6,3%	6,7%	-0,4 p.p.

Comentário do Desempenho

O EBITDA ajustado do 2T 22 foi de R\$ 353 milhões, com um crescimento de 38,5%. A margem EBITDA ajustada ficou em 6,8%, estável em relação ao 2T 21. Os ajustes do período, que somaram (R\$ 4,0 milhões) e referem-se a:

- i) Contratação de uma consultoria para dar suporte ao Grupo na operação de sale leaseback e built to suit, através da qual a companhia vendeu uma loja e terrenos;
- ii) Contratação de consultoria de planejamento tributário e assessoria jurídica;
- iii) Recuperação de PIS/COFINS, oriundos de créditos de vale-transporte, referente ao período de 2017 a 2021.

Já no acumulado do ano, o EBITDA ajustado cresceu 29,6% e totalizou R\$ 616 milhões, com uma margem de 6,3%, impactada em 0,4 ponto percentual versus os 6M 21.

RESULTADO FINANCEIRO

Resultado Financeiro (R\$ mil)	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Receitas Financeiras						
Juros recebidos	5.123	4.153	23,3%	10.548	8.769	20,3%
Juros aplicações financeiras	10.928	9.644	13,3%	22.617	17.211	31,4%
Descontos Financeiros Obtidos	61	1.190	-94,9%	792	1.991	-60,2%
Outras receitas financeiras	20.089	16.713	20,2%	46.390	29.420	57,7%
Total	36.201	31.701	14,2%	80.347	57.392	40,0%
Despesas Financeiras						
IOF	(13)	-	-	(26)	-	-
Juros de empréstimos e financiamentos	(16.056)	(7.162)	124,2%	(26.573)	(14.565)	82,4%
Juros Passivos	(2.738)	(4.178)	-34,5%	(3.355)	(7.804)	-57,0%
Juros com parcelamento	(460)	(757)	-39,2%	(672)	(1.333)	-49,7%
Despesas bancárias	(4.546)	(3.851)	18,0%	(8.733)	(7.546)	15,7%
Perda financeira	(843)	(77)	995,7%	(1.588)	(133)	1094,6%
Percentual cartão de crédito	(36.194)	(27.986)	29,3%	(69.506)	(51.353)	35,3%
Descontos Concedidos	(8.028)	(1.044)	669,1%	(16.001)	(2.929)	446,4%
Total	(68.879)	(45.055)	52,9%	(126.454)	(85.663)	47,6%
Resultado Financeiro	(32.678)	(13.355)	144,7%	(46.107)	(28.272)	63,1%

*Os valores apresentados na tabela acima foram ajustados para excluir os efeitos do IFRS 16, transferindo as Despesas Financeiras relacionadas a arrendamentos para a linha de Depreciação de Arrendamento. Ao final deste documento, a movimentação está detalhada na tabela IV do Anexo.

Durante o 2T 22, a receita financeira totalizou R\$ 36 milhões, com um crescimento de 14,2%. Como percentual da receita, essa linha representou 0,7%, comparado a 0,9% no 2T 21. Já a despesa financeira somou R\$ 69 milhões, 52,9% a mais que o mesmo período no ano passado, e representou 1,3% da receita líquida, versus 1,2% ano passado.

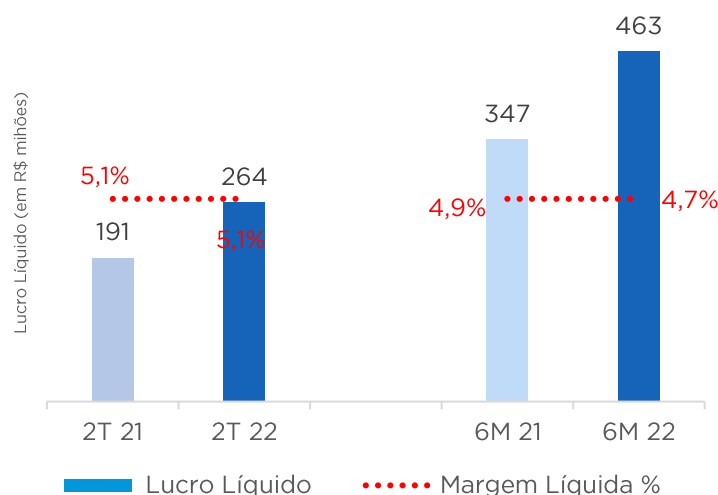
Comentário do Desempenho



O resultado financeiro do trimestre totalizou R\$ 33 milhões, um aumento de 144,7%. Como percentual da receita líquida, o valor representou 0,6%, comparado a 0,4% no 2T 21.

Nos primeiros seis meses de 2022, o resultado financeiro do Grupo foi de R\$ 46 milhões, 63,1% a mais que nos 6M 21, e representou 0,5% da receita líquida do período.

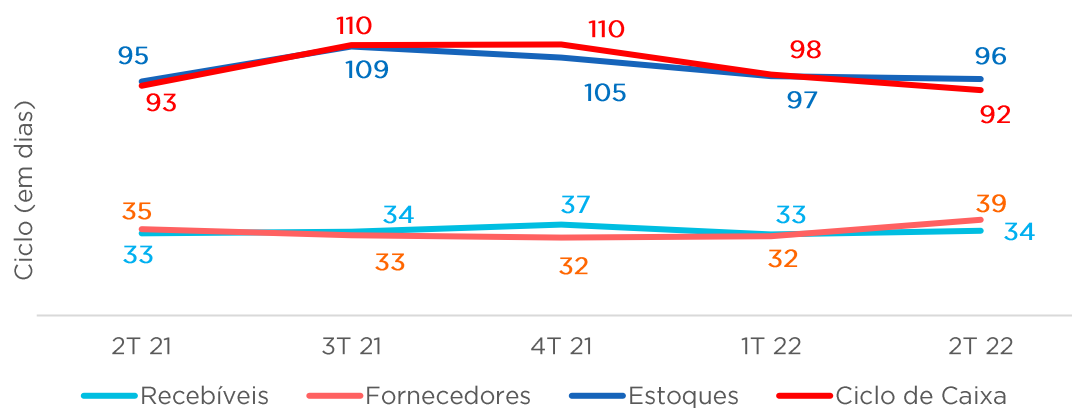
LUCRO LÍQUIDO



O lucro líquido do 2T 22 totalizou R\$ 264 milhões, com um crescimento de 38,6%. A margem líquida foi de 5,1%, estável em relação ao 2T 21.

No acumulado do ano, o lucro líquido somou R\$ 463 milhões, 33,4% a mais que nos 6M 21. A margem líquida foi pressionada em 0,2 ponto percentual e ficou em 4,7%.

CICLO DE CAIXA



Comentário do Desempenho

O ciclo de caixa do 2T 22 foi de 92 dias, apresentando uma redução de 1 dia em relação ao 2T 21. O estoque aumentou em 1 dia, decorrente da maior quantidade de lojas e CDs. A linha de recebíveis também teve um aumento de 1 dia, em consequência do crescimento das vendas realizadas em cartão de crédito e boleto (para clientes B2B). Por último, a linha de Fornecedores apresentou um aumento de 4 dias, fruto das negociações que o Grupo tem feito junto à indústria.

Desde o final de 2021, a companhia tem trabalhado para otimizar seu capital de giro. Como resultado, a linha de estoque apresentou uma queda de 1 dia em relação ao 1T 22. Durante os meses de abril e maio, esta redução foi mais acentuada. No entanto, a partir de junho, houve a necessidade do Grupo elevar o nível de compras para atender o período de sazonalidade mais forte, com as ações de aniversário da companhia, que, pela primeira vez, também serão realizadas no mês de setembro, além do tradicional mês de agosto.

A linha de fornecedores também apresentou uma melhora, com uma extensão de 7 dias nos prazos de pagamento.

INVESTIMENTOS

Em R\$ mil	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Novas lojas e terrenos*	141.907	232.272	-38,9%	358.008	473.674	-24,4%
Infraestrutura e TI	67.968	43.436	56,5%	129.993	80.954	60,6%
Reformas, Manutenções e outros**	18.676	10.710	74,4%	64.686	99.611	-35,1%
Total	228.551	286.418	-20,2%	552.686	654.239	-15,5%

* Valores referentes às lojas inauguradas durante o exercício.

** Outros também incluem valores realizados após a data de abertura da loja.

***Os valores de 2021 foram ajustados para refletir os adiantamentos feitos a fornecedores de obras e imobilizados, que antes eram contabilizados na linha de Outros Ativos.

Durante o 2T 22, os investimentos do Grupo totalizaram R\$ 229 milhões, 20,2% a menos que no 2T 21. O principal motivo para a redução foi a queda observada na linha de novas lojas e terrenos, consequência de dois fatores: a menor quantidade de lojas abertas no trimestre, versus o mesmo período do ano passado, e a estratégia da companhia de optar por mais construções no modelo *built to suit*.

No acumulado do ano, os investimentos somaram R\$ 553 milhões, uma queda de 15,5% em comparação aos 6M 21.

Durante o trimestre, o Grupo finalizou operações de *sale leaseback*, referentes à venda de uma loja e terrenos, que totalizaram R\$ 79 milhões retornando para o caixa da empresa.

Comentário do Desempenho



FLUXO DE CAIXA

Em R\$ milhões	Jun/22	Jun/21	Var. (%)
EBIT Ajustado	468	347	34,8%
Depreciação e amortização	105	83	26,3%
Atualização passivos de arrendamento	48	21	129,7%
Provisão para obsolescência e quebras	1	(0)	-
Atualização monetária de arrendamentos	(2)	8	120,7%
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	7	3	144,7%
Juros sobre empréstimos, financiamento e debêntures provisionados	29	13	122,0%
Baixa de imobilizado	76	2	3.920,3%
Provisão para riscos	(1)	-2	-39,0%
Recurso das Operações	732	475	54,1%
Ciclo de caixa	(208)	(272)	-23,4%
Outros ativos/passivos	63	(8)	-918,9%
Fluxo de Caixa Operacional			
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(551)	(542)	1,7%
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(23)	(79)	-70,9%
Fluxo de Caixa líquido	13	(425)	-103,0%

Ao final dos 6M 22, o fluxo de caixa foi positivo em R\$ 13 milhões. Os recursos das operações totalizaram R\$ 732 milhões, que também incluem a entrada de recursos derivados da operação de *sale leaseback* e adiantamentos de *built to suit* realizados no trimestre. O valor foi consumido pelo ciclo de caixa negativo de R\$ 208 milhões e pelos investimentos de R\$ 551 milhões. O caixa gerado pelas atividades de financiamento apresentou uma redução de 70,9%.

ENDIVIDAMENTO

Em R\$ mil	Jun/22	Dez/21	Var. (%)
Dívida Bruta	(1.063.809)	(1.042.369)	2,1%
Caixa e equivalentes de caixa	889.893	877.255	1,4%
Aplicações Financeiras	1.287	3.071	-58,1%
Caixa Líquido/(Dívida Líquida)	(172.629)	(162.043)	6,5%
Dívida Líquida/EBITDA Ajustado*	0,1x	0,1x	

* EBITDA Ajustado dos últimos 12 meses.

O Grupo Mateus encerrou o trimestre com uma dívida líquida de R\$ 173 milhões, comparado a uma dívida líquida de R\$ 162 milhões ao final de 2021.

A relação entre dívida líquida e EBITDA ajustado foi de 0,1x ao final do período, em linha com os valores observados anteriormente e dentro patamar considerado saudável pelo Grupo.

É importante destacar que, em julho de 2022, a companhia finalizou a emissão de um CRI de R\$ 800 milhões. Esse valor será utilizado para reforçar o caixa do Grupo e dar suporte à estratégia de expansão.

Comentário do Desempenho

ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (EX-IFRS 16)

Em R\$ mil	2T 22	2T 21	Var. (%)	6M 22	6M 21	Var. (%)
Receita líquida de vendas	5.201.989	3.724.342	39,7%	9.780.769	7.086.615	38,0%
Custo dos serviços prestados e mercadorias vendidas	(4.027.988)	(2.861.692)	40,8%	(7.584.457)	(5.421.886)	39,9%
Lucro bruto	1.174.001	862.649	36,1%	2.196.312	1.664.728	31,9%
Receitas (despesas) operacionais						
Despesas administrativas, gerais e de vendas	(884.132)	(656.523)	34,7%	(1.706.808)	(1.276.482)	33,7%
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	10.302	(2.208)	- 566,7%	24.834	(12.690)	- 295,7%
	(873.830)	(658.731)	32,7%	(1.681.974)	(1.289.172)	30,5%
Lucro operacional antes do resultado financeiro	300.171	203.919	47,2%	514.338	375.557	37,0%
Resultado financeiro						
Receitas financeiras	36.201	31.701	14,2%	80.347	57.391	40,0%
Despesas financeiras	(68.879)	(45.054)	52,9%	(126.453)	(85.663)	47,6%
Total	(32.678)	(13.354)	144,7%	(46.107)	(28.272)	63,1%
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	267.493	190.565	40,4%	468.231	347.285	34,8%
Imposto de renda e contribuição social - corrente	(3.374)	-		(4.898)	-	-
Imposto de renda e contribuição social - diferido		-			-	-
Total	(3.374)	-		(4.898)	-	-
Lucro líquido do exercício	264.119	190.565	38,6%	463.333	347.285	33,4%

Comentário do Desempenho**II – BALANÇO PATRIMONIAL**

Ativo (em R\$ mil)	Jun/22	Dez/21
Ativo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	889.893	877.255
Contas a receber	2.080.076	1.816.264
Estoques	3.994.994	3.498.630
Tributos a recuperar	88.476	67.338
Outros ativos	30.402	12.670
Total do ativo circulante	7.083.841	6.272.157
Ativo não circulante		
Aplicações financeiras	1.287	3.071
Partes relacionadas	8.607	7.321
Tributos a recuperar	139.337	135.289
Outros ativos	33.049	28.868
Depósitos judiciais	17.840	16.340
Ativos de direito de uso	1.194.760	907.504
Intangível	2.456	2.556
Imobilizado	2.953.797	2.581.885
Total do ativo não circulante	4.351.133	3.682.834
Total do ativo	11.434.974	9.954.991

Comentário do Desempenho

Passivo (em R\$ mil)	Jun/22	Dez/21
Passivo circulante		
Fornecedores	1.617.196	1.056.585
Empréstimos e financiamentos	98.222	81.740
Debêntures	89.056	91.092
Obrigações trabalhistas	267.690	224.680
Obrigações tributárias	102.658	98.616
Tributos parcelados	16.647	30.002
Passivos de arrendamento	78.059	61.137
Outros passivos	104.094	6.485
Total do passivo circulante	2.373.622	1.650.337
Passivo não-circulante		
Empréstimos e financiamentos	604.549	548.352
Debêntures	271.982	321.185
Tributos parcelados	24.199	32.534
Provisão para riscos	13.688	15.187
Passivos de arrendamento	1.175.417	890.536
Partes relacionadas	31.170	20.279
Total do passivo não circulante	2.121.005	1.828.073
Patrimônio líquido		
Capital social	4.780.929	4.780.929
Reserva para incentivos fiscais	1.934.133	1.499.139
AFAC - Adiantamento para futuro aumento de capital	44.217	44.217
Reserva legal	101.796	78.902
Patrimônio líquido atribuído à participação dos acionistas controladores	6.861.075	6.403.187
Patrimônio líquido atribuído à participação dos acionistas não controladores	79.272	73.394
Total do patrimônio líquido	6.940.347	6.476.581
Total do passivo e do patrimônio líquido	11.434.974	9.954.991

Comentário do Desempenho



III – FLUXO DE CAIXA (EX-IFRS 16)

Em R\$ mil	Jun/22	Jun/21
Lucro antes do Imposto de renda e contribuição social	468.231	347.285
Ajuste para a reconciliação do lucro antes dos impostos com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	105.332	83.423
Atualização passivos de arrendamento	48.298	21.023
Provisão para obsolescência e quebras	1.272	(2)
Atualização monetária de arrendamentos	(1.604)	7.732
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	7.262	2.968
Juros sobre empréstimos, financiamento e debêntures provisionados	29.149	13.131
Baixa de imobilizado	75.542	1.879
Provisão para riscos	(1.499)	(2.458)
Aumento (redução) nos ativos operacionais:		
Contas a receber	(271.074)	(160.052)
Estoques	(497.636)	(208.958)
Tributos a recuperar	(25.186)	(20.450)
Depósitos judiciais	(1.500)	(564)
Outros ativos	(21.913)	(36.929)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	560.611	97.186
Obrigações trabalhistas e tributárias	47.052	36.776
Tributos parcelados	(21.690)	13.456
Outros passivos	97.609	4.237
Impostos pagos	(4.898)	-
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	593.358	199.684
Juros pagos	(6.824)	(4.177)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	586.534	195.507
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(552.686)	(552.613)
Aquisição de intangível	-	(2.840)
Aplicação em títulos e valores mobiliários	1.784	13.608
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(550.902)	(541.845)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Captação de empréstimos, financiamentos e debêntures	104.797	58
Partes relacionadas	9.605	(6.508)
Amortização de empréstimos, financiamentos e debêntures	(105.682)	(49.396)
Participação de não controladores	433	-
Pagamento passivo de arrendamento	(32.147)	(23.177)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(22.994)	(79.023)
Aumento em caixa e equivalentes de caixa	12.638	(425.361)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	877.255	2.112.385
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	889.893	1.687.024
Aumento em caixa e equivalentes de caixa	12.638	(425.361)

Comentário do Desempenho

IV – AJUSTE DO IFRS 16

DRE (em R\$ mil)	2T 22	IFRS16	2T 22 ex-IFRS
Receita Líquida	5.201.989		5.201.989
Custo das mercadorias vendidas	(4.027.988)		(4.027.988)
LUCRO BRUTO	1.174.001		1.174.001
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas administrativas, gerais e de vendas	(858.248)	(25.884)	(884.132)
Outras receitas (despesas) operacionais	10.302		10.302
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	326.055		300.171
RESULTADO FINANCEIRO	(58.561)	25.884	(32.677)
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	267.494		267.494
Imposto de renda e contribuição social	(3.374)		(3.374)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	264.120		264.120



SOBRE O GRUPO MATEUS

O Grupo Mateus é a quarta maior empresa de varejo alimentar do país, com operações no varejo de supermercados, atacarejo, atacado, móveis e eletrodomésticos, e-commerce, indústria de panificação e central de fatiamento e porcionamento.

Contatos de Relações com Investidores

www.ri.grupomateus.com.br

São Luís, 11 de agosto de 2022 - Este documento contém tanto informações históricas quanto declarações prospectivas acerca das perspectivas dos negócios, projeções sobre resultados operacionais e financeiros do Grupo Mateus, baseadas exclusivamente nas expectativas da Administração da Companhia. Essas expectativas dependem, substancialmente, das condições de mercado, do desempenho da economia brasileira, do setor e dos mercados internacionais e, portanto, sujeitas à mudança sem aviso prévio. Diante de tais incertezas, o Grupo Mateus não assume nenhuma obrigação de atualizar ou revisar no futuro qualquer declaração prospectiva.

Para melhor representar o cenário econômico do negócio, os números são apresentados sem efeito de IFRS 16 na DRE nos períodos em referência.

Notas Explicativas

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas para o período de seis meses findo em 30 de junho de 2022 (Valores expressos em milhares de reais – R\$, exceto quando de outra forma indicado)

1. Contexto operacional

O Grupo Mateus S.A. (“Companhia” ou “Grupo Mateus”) é uma holding cuja atividade preponderante é a participação societária no capital de outras, que foi constituída em 13 de junho de 2016 com o nome de Exitus Holdings S.A., com sede na cidade de São Luís, estado do Maranhão. O principal investimento da controladora é a participação acionária no Armazém Mateus S.A. e Mateus Supermercados S.A. que atuam no segmento de atacado e varejo, eletro, mix, e na indústria por meio da controlada Indústria de Pães e Massas Mateus Ltda.

Investidas	Participação do capital total	
	30/06/2022	31/12/2021
Controladas		
Armazém Mateus S.A. (a)	98,77%	98,71%
Mateus Supermercados S.A. (b)	99,99%	99,99%
Indústria de Pães e Massas Mateus (c)	99,99%	99,99%
Rio Balsas Participações e Empreendimentos Ltda. (d)	99,99%	99,99%
Posterus Supermercados Ltda. (e)	97,05%	97,05%

- (a) Armazém Mateus S.A. (“Armazém”), sociedade por ações de capital fechado que foi constituída em 26 de abril de 1989, com sede na Cidade de São Luís, estado do Maranhão, que explora atividade de comércio atacadista de mercadorias em geral na região Norte e Nordeste do país;
- (b) Mateus Supermercados S.A. (“Supermercado”), sociedade por ações de capital fechado que foi constituída em 18 de agosto de 2000, com sede na Cidade de São Luís, estado do Maranhão, que explora atividade de comércio varejista de mercadorias em geral na região Norte e Nordeste do país através de sua cadeia de supermercados;
- (c) Indústria de Pães e Massas Mateus Ltda. (“Indústria de Pães”) é uma sociedade responsabilidade limitada, que foi constituída em 19 de junho de 2007, com sede na Cidade de São Luís, estado do Maranhão, que explora atividade de fabricação e comércio atacadista de biscoitos, bolachas, bolos, pães e massas alimentícias e cujas operações são majoritariamente dentro da própria Companhia;

Notas Explicativas

- (d) Rio Balsas Participações e Empreendimentos Ltda. (“Rio Balsas”) é uma sociedade de responsabilidade limitada, que foi constituída em 09 de julho de 2007, com sede na cidade São Luís, estado do Maranhão, que explora a atividade de holding de instituições não-financeiras cujas operações são majoritariamente dentro da própria Companhia; e
- (e) Posterus Supermercados Ltda. (“Posterus”) é uma sociedade de responsabilidade limitada, que foi constituída 21 de março de 2017, com sede na cidade de São Luís, estado do Maranhão, que explora a atividade de comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentício – nas regiões Norte e Nordeste do país através de cadeia de supermercados.

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas e base de elaboração

2.1. Declaração de conformidade

As informações contábeis intermediárias (individuais e consolidadas) foram preparadas de acordo com o IAS 34/CPC 21(R1) – Informações intermediárias emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (“IASB”) e o Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”). Essas informações não incluem todos os requerimentos de informações contábeis anuais ou completas e dessa forma, devem ser lidas em conjunto com as informações contábeis anuais individuais e consolidadas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, preparadas de acordo com as normas internacionais de contabilidade (“IFRS”) e práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelo CPC e aprovadas pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”). Portanto, estas informações contábeis intermediárias de 30 de junho de 2022 não foram objeto de preenchimento completo por razão de redundância em relação ao apresentado nas informações contábeis individuais e consolidadas (31 de dezembro de 2021), aprovadas pelo Conselho de Administração em 09 de março de 2022.

A Administração da Companhia declara e confirma que todas as informações próprias e constantes das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas estão sendo evidenciadas e que correspondem às informações utilizadas pela Administração da Companhia na sua gestão.

2.2. Base de preparação

A Companhia optou por apresentar as notas explicativas das informações contábeis intermediárias de forma resumida nos casos de redundância em relação ao apresentado nas informações contábeis anuais.

A Companhia informa que os julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas, bem como as principais práticas contábeis adotadas na apresentação e elaboração, são as mesmas que as divulgadas nas informações contábeis anuais do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e permanecem válidas para as Informações Trimestrais. Portanto, as Informações Trimestrais não incorporam todas as notas e as divulgações exigidas pelas normas para as informações contábeis anuais e, conseqüentemente, as correspondentes informações devem ser lidas em conjunto com as Notas Explicativas nºs 2 e 3 daquelas informações contábeis. Essas políticas foram consistentemente aplicadas em todos os períodos de apresentação, exceto quando indicado de outra forma.

3. Políticas contábeis

Não houve alterações significativas, para essas informações contábeis intermediárias, nas políticas e práticas contábeis em relação ao divulgado nas informações contábeis individuais e consolidadas de 31 de dezembro de 2021.

Base de consolidação e investimentos em controladas

As informações contábeis intermediárias consolidadas foram preparadas em conformidade com os princípios de consolidação, de acordo com o Pronunciamento Técnico – CPC 36, e incluem as informações contábeis intermediárias da Companhia e de suas controladas relacionadas na Nota Explicativa nº 1 e, portanto, realiza a consolidação integral dessas companhias.

Notas Explicativas

As informações contábeis intermediárias consolidadas incluem receitas e despesas e variações patrimoniais das companhias controladas.

Entre os principais ajustes de consolidação estão as seguintes eliminações:

- Saldos das contas de ativos e passivos, bem como dos valores de receitas e despesas entre a controladora e controladas, de forma que as informações contábeis consolidadas representem saldos de contas a receber e a pagar efetivamente com terceiros. Participações no capital e lucro líquido (prejuízo) do exercício das companhias controladas.

3.1. Novas normas, alterações e interpretações de normas contábeis

No período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, não foram emitidas novas normas, alterações e interpretações de normas contábeis em relação a 31 de dezembro de 2021.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Caixa	-	-	20.113	16.975
Bancos	3.996	2.077	204.561	84.921
Aplicações financeiras	169.841	432.877	665.219	775.359
Total	173.837	434.954	889.893	877.255

As aplicações financeiras são remuneradas pela variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI) e estão disponíveis para utilização imediata sem perda de rendimento, estando distribuídas entre CDB, com rentabilidade média 101% (100% em 31 de dezembro 2021) e fundo de investimento 108% (105% em 31 de dezembro de 2021).

5. Títulos e valores mobiliários

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Banco do Nordeste do Brasil S.A. Capitalizações	530	2.314
Banco da Amazônia Capitalizações	757	757
Total ativo não circulante	1.287	3.071

Essas aplicações financeiras estão classificadas como títulos e valores mobiliários por estarem sujeitos a risco de mudança de valor se resgatados antes do prazo, os mesmos são resgatados no prazo médio de 05 anos.

6. Contas a receber

a) Composição dos saldos por tipo de operação

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Títulos a receber	932.487	856.548
Cartão de crédito	1.183.973	1.008.401
Subtotal	2.116.460	1.864.949
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(36.384)	(48.685)
Total	2.080.076	1.816.264

Notas Explicativas

Segue a movimentação da provisão para créditos de liquidação duvidosa:

Saldo em 31/12/2021	Movimento	Saldo em 30/06/2022
(48.685)	12.301	(36.384)

Saldo em 31/12/2020	Movimento	Saldo em 30/06/2021
(40.348)	(2.968)	(43.316)

A Companhia e suas controladas sempre mensuram a perda estimada em créditos de liquidação duvidosa de contas a receber de clientes em um valor equivalente a Perdas de Crédito Esperadas (PCE). As perdas de crédito esperadas sobre as contas a receber de clientes são estimadas usando uma matriz de provisão com base na experiência de inadimplência passada do devedor e em uma análise da posição financeira atual do devedor, ajustadas com base em fatores específicos aos devedores, condições econômicas gerais do setor no qual os devedores operam e uma avaliação do curso atual e projetado das condições na data de relatório.

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, não há contas a receber dado em garantia pela Companhia e suas controladas.

b) Composição de saldos por idade de vencimento

	30/06/2022	31/12/2021
A vencer	1.957.959	1.720.924
Contas a receber – vencidos		
De 01 a 30 dias	37.425	24.717
De 31 a 60 dias	42.006	38.626
De 61 a 90 dias	21.162	13.900
De 91 a 180 dias	21.524	18.097
De 181 a 360 dias	10.683	7.699
Acima de 360 dias	25.701	40.986
Total	2.116.460	1.864.949

7. Estoques

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Mercadorias para revenda	3.970.084	3.397.663
Provisão para obsolescência e quebras (a)	(4.215)	(2.943)
Bonificação em estoques (b)	(13.252)	(5.647)
Adiantamento a fornecedores	42.377	109.557
Total	3.994.994	3.498.630

Notas Explicativas

Movimentação da provisão para obsolescência e quebras:

Saldo em 31/12/2021	Movimento	Saldo em 30/06/2022
(2.943)	(1.272)	(4.215)

Saldo em 31/12/2020	Movimento	Saldo em 30/06/2021
(1.858)	2	(1.856)

- (a) A natureza das operações do comércio atacadista implica em grande movimentação interna de mercadorias. Nestas movimentações ocorrem perdas inerentes ao processo, como perdas no transporte, perdas no manuseio incorreto, perdas na armazenagem, perdas por deterioração ou qualidade, perdas por vencimento do prazo de validade, perdas por acondicionamento, perdas por degustação de mercadorias e perdas por furto de mercadorias em centro de distribuição. A Companhia e suas controladas monitoram estas ocorrências através de departamento específico e toma as providências cabíveis para diminuição de sua ocorrência; e
- (b) A Companhia e suas controladas apropriam ao resultado do exercício as bonificações recebidas de fornecedores na medida em que o estoque que deu origem a bonificação se realiza. As bonificações em estoque recebidas e não realizadas totalizam R\$ 13.252 em 30 de junho de 2022 (R\$5.647 em 31 de dezembro de 2021).

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, não há estoques dados em garantia pela Companhia e suas controladas.

Notas Explicativas

8. Tributos a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) a compensar	-	-	8.578	3.565
Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) a recuperar – CIAP (a)	-	-	169.355	130.959
Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) a compensar	-	-	396	7.362
Imposto de renda sobre aplicação financeira	2.408	251	9.524	1.776
Contribuição Social sobre Lucro Líquido (CSLL) a compensar	-	-	1.780	2.558
Programa de Integração Social (PIS)	-	-	6.821	10.475
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (Cofins)	-	-	28.797	45.932
Outros impostos a recuperar	-	-	2.562	-
Total	2.408	251	227.813	202.627
Circulante	2.408	251	88.476	67.338
Não circulante	-	-	139.337	135.289
Total	2.408	251	227.813	202.627

(a) Refere-se substancialmente a créditos decorrente de aquisição de ativos imobilizados. A parcela não circulante é representada basicamente por créditos de impostos, cuja expectativa de realização é de longo prazo.

Notas Explicativas

A Administração tem avaliado periodicamente a evolução desses créditos acumulados de impostos e a provisão para perdas necessária, objetivando o seu aproveitamento. A realização desses impostos é efetuada tendo como base as projeções de crescimento, questões operacionais e geração de débitos para consumo desses créditos pelas companhias do Grupo Mateus.

Em	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Em 01 ano	88.476	67.338
De 01 a 02 anos	59.385	89.486
De 02 a 03 anos	52.399	24.619
De 03 a 04 anos	27.553	21.184
Total	227.813	202.627

Notas Explicativas

9. Imobilizado

	% – Taxa média ponderada de deprec. a.a.	Saldo em		Baixas	Transferências	Saldo em	
		31/12/2021	Consolidado			30/06/2022	Consolidado
Custo							
Terrenos	-	191.936	191.936	(42.037)	-	70.653	220.552
Edificações	-	45.755	45.755	-	-	290	46.045
Máquinas e equipamentos	-	708.551	708.551	(398)	15.108	159.539	882.800
Móveis e utensílios	-	185.238	185.238	-	1.018	24.803	211.059
Veículos	-	34.010	34.010	-	-	1.814	35.824
Equipamentos de informática	-	73.694	73.694	(6)	33	16.690	90.411
Imobilizações em andamento (a)	-	554.890	554.890	-	(113.187)	209.910	651.613
Edificações em imóveis de terceiros (b)	-	1.527.716	1.527.716	(33.101)	97.028	68.987	1.660.630
Total		3.321.790	3.321.790	(75.542)	-	552.686	3.798.934
Depreciação							
Edificações	4	(10.993)	(10.993)	-	-	(171)	(11.164)
Máquinas e equipamentos	10	(230.931)	(230.931)	-	-	(38.751)	(269.682)
Móveis e utensílios	10	(69.144)	(69.144)	-	-	(9.270)	(78.414)
Veículos	20	(30.027)	(30.027)	-	-	(668)	(30.695)
Equipamentos de informática	20	(36.503)	(36.503)	-	-	(7.036)	(43.539)
Edificações em imóveis de terceiros	10	(362.307)	(362.307)	-	-	(49.336)	(411.643)
Total		(739.905)	(739.905)	-	-	(105.232)	(845.137)
Saldo		2.581.885	2.581.885	447.454	(75.542)	447.454	2.953.797

Notas Explicativas

	% – Taxa média ponderada de deprec. a.a.	Saldo em		Adições	Baixas	Transferências	Saldo em	
		31/12/2020	Consolidado				30/06/2021	Consolidado
Custo								
Terrenos	-	45.616	34.889	-	-	-	-	80.505
Edificações	-	25.489	206	-	-	-	-	25.695
Máquinas e equipamentos	-	465.661	128.097	(60)	14.086	-	-	607.784
Móveis e utensílios	-	131.026	28.786	-	2.926	-	-	162.738
Veículos	-	29.962	2.202	-	-	-	-	32.164
Equipamentos de informática	-	50.583	12.520	-	-	838	-	63.941
Imobilizações em andamento (a)	-	341.039	212.054	(1.819)	(18.255)	-	-	533.019
Edificações em imóveis de terceiros (b)	-	810.077	133.859	-	405	-	-	944.341
Total		1.899.453	552.613	(1.879)				2.450.187
Depreciação								
Edificações	4	(10.268)	(413)	-	-	-	-	(10.681)
Máquinas e equipamentos	10	(171.277)	(26.243)	-	-	-	-	(197.520)
Móveis e utensílios	10	(54.199)	(6.730)	-	-	-	-	(60.929)
Veículos	20	(27.033)	(1.457)	-	-	-	-	(28.490)
Equipamentos de informática	20	(26.019)	(4.082)	-	-	-	-	(30.101)
Edificações em imóveis de terceiros	10	(269.210)	(43.397)	-	-	-	-	(312.607)
Total		(558.006)	(82.322)					(640.328)
Saldo		1.341.447	470.293	(1.879)				1.809.859

(a) Referem-se a aquisições em trânsito para construções e aquisições de bens para os centros de distribuição e lojas e adiantamento a fornecedores em conexão com o plano de crescimento esperado da Companhia e suas controladas; e

(b) Referem-se a benfeitorias e expansões nos centros de distribuição e lojas das controladas do grupo.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo, sendo esta revisada no encerramento de cada exercício com base em suas análises, a Companhia e suas controladas não identificaram indicadores que pudessem modificar a vida útil ou reduzir o valor de realização de seus ativos em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021.

Em 30 de junho de 2022, a Companhia e suas controladas possuíam bens do ativo imobilizado dados em garantia nas operações de empréstimos e financiamentos, nos valores de R\$ 326.117 (R\$ 117.583 em 31 de dezembro de 2021).

Notas Explicativas

10. Ativos de direito de uso

	% – taxa média ponderada de deprec. a.a.	Saldo em 31/12/2021 Consolidado	Adições	Baixas	Encerrados	Remensuração	Saldo em 30/06/2022 Consolidado
Custo							
Direito de uso de arrendamento	-	1.125.705	275.768	-	(923)	63.004	1.463.554
Depreciação	7,70	(218.201)	(50.593)	-	-	-	(268.794)
Total		907.504	225.175	-	(923)	63.004	1.194.760

	% – taxa média ponderada de deprec. a.a.	Saldo em 31/12/2020 Consolidado	Adições	Baixas	Encerrados	Remensuração	Saldo em 30/06/2021 Consolidado
Custo							
Direito de uso de arrendamento	-	732.927	336.242	-	(189.063)	(404)	879.702
Depreciação	8,22	(135.876)	(40.560)	-	-	-	(176.436)
Total		597.051	295.682	-	(189.063)	(404)	703.266

A amortização do direito de uso em arrendamento se dá pelo tempo total de contrato de arrendamento firmado entre a Companhia e o arrendador (parte relacionada vide Nota Explicativa nº 19), pelo prazo de 01 a 20 anos.

As remensurações referem-se a atualizações decorrente de reajustes, renovações e/ou renegociações nos contratos de arrendamento. O efeito no passivo pode ser visto na Nota 17.

O valor presente dos arrendamentos foi calculado, por meio da projeção de pagamentos futuros fixos, que não consideram inflação projetada, descontados pelas taxas de desconto (taxa incremental), que variam de 9% a 18,90%.

Notas Explicativas

11. Investimentos

	Controladora	
	30/06/2022	31/12/2021
Participações em companhias controladas		
Indústria de Pães e Massas Mateus Ltda.	149.497	142.239
Armazém Mateus S.A.	5.425.242	4.831.440
Mateus Supermercados S.A.	751.443	739.793
Posterus Supermercados Ltda.	84.449	81.322
Rio Balsas Part. e Empreend. Ltda.	274.769	175.566
Total	6.685.400	5.970.360

Resumo dos investimentos

	Participação		Patrimônio líquido		Capital social		Lucro líquido		Lucro não realizado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Participações em companhias controladas										
Indústria de Pães e Massas Mateus Ltda.	99,99%	99,99%	151.483	144.229	91.449	87.249	3.054	1.140	10	8
Armazém Mateus S.A.	98,77%	98,71%	5.499.728	4.900.406	3.468.214	3.311.214	442.159	763.425	-	-
Mateus Supermercados S.A.	99,99%	99,99%	776.883	753.576	720.081	720.081	23.307	(1.402)	10.214	13.793
Posterus Supermercados Ltda.	97,05%	97,05%	88.640	84.233	87.214	87.214	4.407	(6.017)	2.576	414
Rio Balsas Participações e Empreendimentos Ltda.	99,99%	99,99%	274.770	175.567	271.220	170.630	(1.387)	(234)	-	-

Notas Explicativas

Movimentação	Indústria de Pães e Massas		Posterus		Rio Balsas		Armazém		MATEUS		Total
	MATEUS LTDA.		SUPERMERCADOS		RIO BALSAS		MATEUS S.A.		SUPERMERCADOS S.A.		
Controladora											
Saldo em 31 de dezembro de 2020	55.020	83.488	27.375	2.918.606	680.601	3.765.090					
Resultado da equivalência patrimonial	(6.314)	(2.060)	(10)	344.159	5.275	341.050					
(- / +) Lucro não realizado nos estoques	(12)	(1.462)	-	-	(8.189)	(9.663)					
Aporte de capital	35.500	-	36.925	325.099	65.946	463.470					
Saldo em 30 de junho de 2021	84.194	79.966	64.290	3.587.864	743.633	4.559.947					
Saldo em 31 de dezembro de 2021	142.254	82.749	175.566	4.831.439	738.352	5.970.360					
Resultado da equivalência patrimonial	3.053	4.276	(1.387)	436.803	23.305	466.050					
(- / +) Lucro não realizado nos estoques	(10)	(2.576)	-	-	(10.214)	(12.800)					
Aporte de capital	4.200	-	100.590	157.000	-	261.790					
Saldo em 30 de junho de 2022	149.497	84.449	274.769	5.425.242	751.443	6.685.400					

Notas Explicativas

12. Fornecedores

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
De produtos	-	-	1.434.352	830.832
De serviços	-	-	73.116	100.843
De imobilizado	-	-	60.755	24.806
De consumo	60	-	48.973	100.104
Total	60	-	1.617.196	1.056.585

13. Empréstimos e financiamentos

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Leasing (a)	65.610	83.284
Financiamento de máquinas e equipamentos (Finame) (b)	134.652	34.299
Empréstimos (c)	502.509	512.509
Total	702.771	630.092
Circulante	98.222	81.740
Não circulante	604.549	548.352
Total	702.771	630.092

- (a) Os leasings são destinados para aquisição de máquinas e equipamentos, possuem taxa de juros mensais pré-fixadas de 0,9% e anuais pré-fixadas de 11,71% tendo como garantia os próprios bens financiados. O vencimento final é em 11 de fevereiro de 2026;
- (b) Os Financiamentos para Aquisição de Máquinas e Equipamentos (Finame) possuem taxa de juros anuais pré-fixados de 6,00% em média ou taxa pós-fixada média de 1,15% mais Taxa de Longo Prazo TLP, tendo como garantia os próprios bens financiados, além do aval dos sócios. O vencimento final é em 15 de maio de 2027. Os Financiamentos de Importação – Finimp, possuem taxas anuais pós fixada de CDI +2,32%, tendo como garantia o aval dos sócios. O vencimento final é em 06 de outubro de 2022. No primeiro trimestre foram captados Finame a uma taxa de juros de 15,25% a.a., com vencimento para 2032;
- (c) Em 1º de outubro de 2021, a Companhia realizou operação de empréstimo com Banco da Amazonia, no montante de R\$ 100.000, remuneração equivalente a 100% da variação acumulada das taxas médias diárias dos DI, acrescida de uma sobretaxa de 2,67% ao ano com prazo de pagamento de 5 anos, tendo sua primeira parcela paga em 25/01/2022. Os pagamentos de juros e amortização do principal serão mensais.

Em 29 de outubro de 2021, a Companhia emitiu Cédula do Produtor Rural (CPR) junto ao Banco do Brasil no montante de R\$ 162.509, tendo sua remuneração pré-fixada equivalente a 10,8% a.a., com pagamento único no vencimento, em 2024 (Nota Explicativa nº 27). A Companhia faz uso de operações de swap desta captação, trocando estas obrigações por uma taxa de 95% do CDI.

Notas Explicativas

Em 30 de dezembro de 2021, a Companhia emitiu Cédula do Produtor Rural, no montante de R\$ 250.000, com remuneração equivalente à taxa média dos certificados de depósito interbancário (CDI) acrescidos de encargos adicionais de 1,82% a.a. Todas as operações foram realizadas para o plano de expansão (Nota Explicativa nº 27).

As captações realizadas neste último trimestre não estão condicionadas ao cumprimento de “covenants” financeiros e não financeiros.

A movimentação dos saldos circulante e não circulante de empréstimos e financiamentos no período / exercício findos em 30 de junho de 2022 e 2021 é demonstrada a seguir:

	31/12/2021	Captação		Amortização		30/06/2022
		Principal	Atualizações	Principal	Juros	
<i>Leasing</i>	83.284	1.697	1.378	(16.041)	(4.708)	65.610
Financiamentos	34.299	103.100	985	(2.884)	(848)	134.652
Empréstimos	512.509	-	2.536	(11.268)	(1.268)	502.509
Total	630.092	104.797	4.899	(30.193)	(6.824)	702.771

	31/12/2020	Captação		Amortização		30/06/2021
		Principal	Atualizações	Principal	Juros	
<i>Leasing</i>	105.620	58	4.112	(12.582)	(4.039)	93.169
Financiamentos	15.698	-	137	(508)	(138)	15.189
Total	121.318	58	4.249	(13.090)	(4.177)	108.358

Os vencimentos dos valores de longo prazo têm a seguinte composição:

	30/06/2022	31/12/2021
2023	55.705	84.555
2024	273.556	246.989
2025	102.336	82.597
2026	93.391	53.684
A partir de 2027	79.561	80.527
Total	604.549	548.352

Cláusulas restritivas

De acordo com os contratos de empréstimos e financiamentos, a Companhia e suas controladas obrigam-se a cumprir as seguintes cláusulas restritivas (“covenants”) sob pena de ter decretado o vencimento antecipado da dívida tais como manutenção de garantias, títulos protestados em nome da Companhia e suas controladas, encerramento de conta depósito no banco, solicitação de recuperação judicial, contratação de seguros obrigatórios, fianças, entre outros. Estas cláusulas são controladas e são atendidas conforme exigências contratuais. A Companhia e suas controladas não têm conhecimento de circunstâncias ou fatos que indiquem situação de desconformidade ou não cumprimento de cláusulas restritivas.

Garantias e fianças

As investidas “Mateus Supermercado S.A.” e “Armazém Mateus S.A.” são fiadoras/avalistas solidárias e interveniente garantidora dos empréstimos e financiamentos da parte relacionada “Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.”.

Notas Explicativas

Os contratos da “Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.” que as empresas supracitadas são fiadoras/avalistas totalizaram R\$ 240.643 em 30 de junho de 2022 (R\$ 223.851 em 31 de dezembro de 2021), conforme seguem abaixo:

Descrição	30/06/2022	31/12/2021
Financiamento CRI - Crédito Imobiliário (Itaú)	37.172	43.199
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI 212 (XP investimentos)	203.471	180.652
Total	240.643	223.851

Em 16 de setembro de 2020, as investidas Mateus Supermercado S.A. e Armazém Mateus S.A. firmaram contrato sobre condições gerais para a prestação de garantia com a empresa Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda., onde regularam os termos e condições para a prestação de Garantias por ambas as partes, de forma a garantir o cumprimento de todas e quaisquer obrigações, principais ou acessórias (inclusive todos os ônus, juros, multas, taxas, tributos, encargos e demais despesas) assumidas pelas partes perante a credores (“Obrigações Garantidas”).

Ficou acordado que as partes se comprometem periodicamente a apurar o saldo devedor total das Obrigações Garantidas por cada Parte e sobre esta diferença apurada será devida uma remuneração à taxa de 1% (um por cento) ao ano, como contraprestação às obrigações garantidas.

Em 30 de junho de 2022, o saldo devedor total das obrigações garantidas era no montante de R\$ 41 R\$ 12 em 31 de dezembro de 2021).

A remuneração deverá ser revista anualmente e ajustada, conforme necessário, para refletir as taxas usualmente praticadas pelo mercado para esse tipo de operação. O pagamento da remuneração será devido enquanto as Obrigações Garantidas não forem integralmente quitadas e/ou enquanto a Parte Garantidora permanecer na qualidade de garantidora das respectivas Obrigações Garantidas.

14. Debêntures

	Consolidado				30/06/2022
	31/12/2021	Captação	Juros	Amortização	
Série única (a)	226.167	-	13.366	(36.366)	203.167
1ª Série (b)	32.499	-	1.886	(6.885)	27.500
2ª Série (b)	2.500	-	66	(2.566)	-
1ª Série (c)	133.333	-	7.983	(23.538)	117.778
2ª Série (c)	17.778	-	949	(6.134)	12.593
Total	412.277	-	24.250	(75.489)	361.038
Circulante	91.092	-	-	-	89.056
Não circulante	321.185	-	-	-	271.982
Total	412.277	-	-	-	361.038

Notas Explicativas

	Consolidado				30/06/2021
	31/12/2020	Captação	Juros	Amortização	
Série única (a)	231.490	-	3.562	(3.163)	231.889
1ª Série (b)	46.938	-	1.038	(6.058)	41.918
2ª Série (b)	20.585	-	228	(5.277)	15.536
1ª Série (c)	144.220	-	3.523	(16.832)	130.911
2ª Série (c)	27.944	-	531	(4.976)	23.499
Total	471.177	-	8.882	(36.306)	443.753
Circulante	29.146	-	-	-	55.283
Não circulante	442.031	-	-	-	388.470
Total	471.177	-	-	-	443.753

- (a) Em 12 de novembro de 2019, o Mateus Supermercados emitiu a série única de debêntures simples, nominativas escriturais, não conversíveis em ações e nem permutáveis em ações de outras sociedades ou por outros valores mobiliários de qualquer natureza, no montante total de R\$ 230.000 e R\$ 1.000 por debênture, com vencimento em 12 de novembro de 2026 e remuneradas pela variação da taxa de 100% DI, acrescida de 2,00% a.a. As debêntures estão dispensadas de registro de distribuição na Comissão de Valores Mobiliários (CVM), de que trata o Artigo 19, “caput”, da Lei nº 6.385, de 07 de dezembro de 1976, e alterações posteriores, nos termos do Artigo 6º da Instrução CVM nº 476/2009, por se tratar de oferta pública com esforços restritos de distribuição;
- (b) Em 10 de janeiro de 2017, o Armazém Mateus emitiu em duas séries, debêntures simples, nominativas escriturais, não conversíveis em ações sendo elas, 1ª Série no montante de R\$ 60.000, e 2ª Série no montante de R\$ 40.000 e R\$ 1 por debênture com vencimentos em 10 de janeiro de 2025 e 10 de janeiro de 2022 respectivamente. As debêntures da 1ª Série serão remuneradas pela variação da taxa de 100% DI, acrescida de 3,30% a.a. As debêntures da 2ª Série serão remuneradas pela variação da taxa de 100% DI, acrescida de 3,10% a.a. Ambas estão dispensadas de registro de distribuição na Comissão de Valores Mobiliários (CVM), de que trata o Artigo 19, “caput”, da Lei nº 6.385, de 07 de dezembro de 1976, e alterações posteriores, nos termos do Artigo 6º da Instrução CVM nº 476/2009, por se tratar de oferta pública com esforços restritos de distribuição; e
- (c) Em 14 de novembro de 2018, o Armazém Mateus emitiu em duas séries, debêntures simples, nominativas escriturais, não conversíveis em ações sendo elas, 1ª Série no montante de R\$160.000, e 2ª Série no montante de R\$40.000 e R\$1 por debênture, com vencimentos em 14 de novembro de 2026 e 14 de novembro de 2023 respectivamente. As debêntures da 1ª Série serão remuneradas pela variação da taxa de 100% DI, acrescida de 2,35% a.a. As debêntures da 2ª Série serão remuneradas pela variação da taxa de 100% DI, acrescida de 2,18% a.a. Ambas estão dispensadas de registro de distribuição na Comissão de Valores Mobiliários (CVM), de que trata o Artigo 19, “caput”, da Lei nº 6.385, de 07 de dezembro de 1976, e alterações posteriores, nos termos do Artigo 6º da Instrução CVM nº 476/2009, por se tratar de oferta pública com esforços restritos de distribuição.

Seguem as características gerais das debêntures das controladas:

Séries	Qtde. em circulação	Remuneração	Pagamento dos juros
Série única	230.000	100% DI + 2,00%	Trimestral até novembro de 2021 e mensal até o vencimento
1ª Série	60.000	100% DI + 3,30%	Trimestral até janeiro de 2019 e trimestral até o vencimento
2ª Série	40.000	100% DI + 3,10%	Trimestral até janeiro de 2018 e trimestral até o vencimento
1ª Série	160.000	100% DI + 2,35%	Trimestral até agosto de 2020 e mensal até o vencimento
2ª Série	40.000	100% DI + 2,18%	Trimestral até maio de 2019 e mensal até o vencimento

Notas Explicativas

Garantias da primeira e segunda emissão

Contrato de cessão fiduciária, celebrado entre o Armazém Mateus, o agente fiduciário e o Banco Bradesco S.A., na qualidade de banco mandatário, em observância ao disposto no artigo 66-B, da Lei nº 4.728/65, com a nova redação dada pelo artigo 55 da Lei nº 10.931/04.

Cláusulas restritivas

De acordo com o contrato de financiamento, as controladas Armazém Mateus e Mateus Supermercados obrigam-se a cumprir as seguintes cláusulas restritivas (“*covenants*”) sob pena de ter decretado o vencimento antecipado da dívida:

- a) Apuração anual, dentro do exercício de amortização da dívida, da dívida líquida pelo “*Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization* - EBITDA”, a qual deve obedecer ao limite de 2 a 2,5% vezes; e
- b) Outras condições contratuais tais como aplicação do recurso no centro de distribuição e abastecimento do mesmo com estoques, entre outros.

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, as controladas cumpriram com os referidos “*covenants*”, quando aplicáveis.

Vencimento das parcelas de longo prazo

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, as parcelas de longo prazo possuíam os seguintes vencimentos:

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
2022	-	-
2023	47.538	90.815
2024	82.667	82.667
2025	75.167	75.167
A partir de 2026	66.610	72.536
Total	271.982	321.185

15. Obrigações trabalhistas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Salários a pagar	934	301	68.942	66.618
Provisão de férias	647	67	110.996	119.200
Provisão 13º Salário	85	-	45.411	-
Rescisões a pagar	-	-	668	440
Contribuição sindical	-	-	184	90
Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) a recolher	106	93	27.948	25.182
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	246	102	7.123	5.041
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS)	23	18	6.418	8.109
Total	2.041	581	267.690	224.680

Notas Explicativas**16. Obrigações tributárias**

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS)	-	-	87.640	80.034
PIS e Cofins retido na fonte	5	8	457	556
PIS e Cofins a recolher	89	204	558	449
Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ)	-	-	9.282	8.419
Contribuição social sobre Lucro Líquido (CSLL)	42	3.289	3.422	6.354
Imposto Sobre Serviços (ISS)	3	4	1.032	2.458
Outros	-	-	267	346
Total	139	3.505	102.658	98.616

Notas Explicativas

17. Passivo de arrendamento

A amortização do passivo de arrendamento se dá pelo tempo total de contrato de arrendamento firmado entre a Companhia e o arrendador, pelo prazo médio de 15 anos.

A movimentação do arrendamento a pagar, foi a seguinte:

	% Taxa média ponderada de amort. a.a.		Saldo em 31/12/2021		Saldo em 30/06/2022			
			Consolidado		Remensuração	Consolidado		
Custo								
Passivo de arrendamento	-		1.668.836	723.351	(82.740)	(1.085)	130.681	2.439.043
(-) Juros a apropriar	18,9		(717.163)	(447.583)	48.298	291	(69.410)	(1.185.567)
Total			951.673	275.768	(34.442)	(794)	61.271	1.253.476
Circulante			61.137	-	-	-	-	78.059
Não Circulante			890.536	-	-	-	-	1.175.417
Total			951.673	-	-	-	-	1.253.476

	% Taxa média ponderada de amort. a.a.		Saldo em 31/12/2020		Saldo em 30/06/2021			
			Consolidado		Encerrado	Remensuração	Consolidado	
Custo								
Passivo de arrendamento	-		1.099.406	552.917	(62.736)	(281.210)	7.328	1.315.705
(-) Juros a apropriar	9,00		(508.934)	(216.675)	21.023	92.147	-	(612.439)
Total			590.472	336.242	(41.713)	(189.063)	7.328	703.266
Circulante			67.184	-	-	-	-	68.693
Não circulante			523.288	-	-	-	-	634.573
Total			590.472	-	-	-	-	703.266

Em 30 de junho de 2022, a Companhia apresentou saldo de passivo de arrendamento no total de R\$ 1.253.476, sendo este junto à empresa Tocantins Participações saldo no montante de R\$ 156.958 (R\$ 116.831 em 31 de dezembro de 2021).

Notas Explicativas

Os montantes classificados no passivo não circulante têm a seguinte composição, por ano de vencimento:

Ano de vencimento	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
2023	177.236	150.195
2024	173.848	367.144
2025	165.805	517.339
2026	159.057	157.705
2027 em diante	1.570.627	292.881
Juros embutidos	(1.071.156)	(594.728)
Total	1.175.417	890.536

O indicativo do direito potencial de PIS e Cofins a recuperar, não mensurados nos fluxos de caixa dos arrendamentos, estão demonstrados a seguir:

Fluxo de caixa	Nominal	Ajustado valor presente
	Consolidado	Consolidado
Contraprestação do arrendamento	2.438.325	1.253.476
PIS/Cofins potencial (9,25%)	225.545	115.947

Os efeitos inflacionários no período de comparação com o fluxo real, utilizando a taxa do IGPM estimado pela FGV dos últimos 12 meses de 10,70% representam os seguintes montantes:

Ativos de direito de uso	Consolidado
Fluxo real	30/06/2022
Direito de uso	1.463.554
Depreciação	(268.794)
Total	1.194.760

Passivos de arrendamento	Consolidado
Fluxo real	30/06/2022
Passivo de arrendamento	2.439.043
Despesa financeira	(1.185.567)
Total	1.253.476

Ativos de direito de uso	Consolidado
Fluxo inflacionado	30/06/2022
Direito de uso	1.620.154
Depreciação	(297.555)
Total	1.322.599

Passivos de arrendamento	Consolidado
Fluxo inflacionado	30/06/2022
Passivo de arrendamento	2.700.019
Despesa financeira	(1.312.422)
Total	1.387.597

Notas Explicativas

Os ativos para os quais não foram aplicados os requisitos dos itens 22 a 49 do CPC 06 (R2) – Arrendamento, sendo arrendamentos de curto prazo ou arrendamentos de baixo valor, geraram impacto no resultado conforme a seguir:

	Consolidado	
	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 31/12/2021
Aluguel de imóveis	(59.189)	(99.164)
Total	(59.189)	(99.164)

18. Tributos parcelados

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Parcelamento de ICMS (a)	9.604	22.066
Parcelamento tributos federais (b)	31.242	40.470
Total	40.846	62.536
Circulante	16.647	30.002
Não circulante	24.199	32.534
Total	40.846	60.536

- (a) Em 2019, foram realizados parcelamentos de ICMS em 36, 48 e 60 parcelas, cujo vencimento estão para 2022, 2023 e 2024 respectivamente. No ano de 2018, foram realizados parcelamentos de ICMS, cujo vencimento final é em agosto de 2022, com 48 parcelas. Em dezembro de 2021 foram realizados parcelamentos de ICMS em 10 parcelas cujo vencimento está para setembro de 2022; e
- (b) No ano de 2017, foi realizado um parcelamento de tributos federais, cujo vencimento final é em abril de 2027, com 120 parcelas. Em 2020, em decorrência da Covid 19, foram realizados parcelamentos Federais de PIS, Cofins e INSS, ambos com 60 parcelas no qual seus vencimentos estão previstos para final de setembro de 2025. Parcelamento de ICMS com 24, 45, 60 parcelas cujo vencimento está previsto para final de fevereiro de 2025.

Não há garantias ou arrolamento de bens relacionados aos parcelamentos de tributos da Companhia e suas controladas.

Os vencimentos dos valores de longo prazo têm a seguinte composição:

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
2023	9.089	9.412
2024	9.178	9.000
2025	4.991	8.571
2026	584	3.220
A partir de 2027	357	2.331
Total	24.199	32.534

Notas Explicativas

19. Partes relacionadas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Ativo não circulante				
Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda. (a)				
	-	-	440	562
Mateus Eletrônica Ltda. (b)				
	-	-	6	4
Conveniêre Supermercados Ltda. (c)				
	-	-	-	342
Invicta Prod. Farmacêuticos (d)				
	-	-	2.130	2.145
Braslub Distribuidora Ltda. (e)				
	-	-	5.994	4.219
Mateus Supermercados (f)				
	2.005	2.000	-	-
MJR Participações (g)				
	-	-	-	6
Rodrigues e Noleto				
	-	-	14	39
Centro de Inovações Incoworking Ltda.				
	-	-	-	4
Indústrias Blanco Ltda.				
	-	-	23	-
Total	2.005	2.000	8.607	7.321
Passivo não circulante				
Mateus Locações e Empreendimentos Ltda.				
	-	-	-	-
Indústrias Blanco Ltda. (i)				
	-	-	19.142	10.392
Invicta Produtos Farmacêuticos Ltda. (d)				
	-	-	5.177	2.104
Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.				
(a)	350	350	4.962	7.621
Mateus Eletrônica Ltda.				
	-	-	-	2
Rodrigues e Noleto (h)				
	-	-	616	155
Braslub Distribuidora Ltda. (e)				
	-	-	1.273	5
Total	350	350	31.170	20.279
Passivos de arrendamentos				
Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.				
	-	-	156.958	116.831
Despesas financeiras de arrendamento				
Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.				
	-	-	54.567	53.511

(a) Tocantins Participações e Empreendimentos Ltda.

O saldo refere-se a títulos a receber pelo Armazém Mateus S.A. sem incidência de juros.

O vencimento do referido saldo está previsto contratualmente para o ano de 2022. O saldo de R\$ 4.962 no passivo é referente ao aluguel dos imóveis locados pela Tocantins Part. e Empreendimentos Ltda. ao Mateus Supermercados S.A. para realização de suas atividades operacionais por meio de contrato de locação.

O vencimento do referido saldo está previsto para 2022. Não há incidência de juros. O valor registrado como passivo de arrendamento também é um saldo a ser pago à Tocantins.

(b) Mateus Eletrônica Ltda.

Contrato para prestação de serviços de manutenção de produtos eletrônicos e manutenção de balanças, celebrado entre Armazém Mateus e Mateus Eletrônica Ltda. Os serviços são pagos mensalmente, conforme utilização em cada mês e detalhado em nota fiscal emitida.

Notas Explicativas

(c) Conveniere Supermercados Ltda.

O saldo refere-se a títulos a receber do Armazém por vendas efetuadas à Conveniere Supermercados sem incidência de juros. O vencimento do referido saldo está previsto contratualmente para o ano de 2022.

(d) Invicta Produtos Farmacêuticos Ltda.

Operações de compra e venda de produtos entre o Armazém Mateus S.A., como comprador, e a Invicta Produtos Farmacêuticos Ltda., empresa especializada em produtos farmacêuticos, como vendedora. O valor descrito de R\$ 2.130 está relacionado a diversas ordens de compra ao longo do exercício. As operações não são formalizadas individualmente via contrato, mas, conforme demanda de solicitação de produtos, o Armazém faz a solicitação de compra junto a Invicta e essa, por sua vez, fatura para o Armazém com base nos preços de mercado. O saldo composto por R\$ 5.177 com Armazém Mateus SA no passivo, onde o mesmo é abastecido especialmente nos produtos de fraldas. O vencimento do referido saldo está previsto para o ano de 2022.

(e) Braslub Distribuidora Ltda.

O saldo refere-se a títulos a pagar do Armazém Mateus por vendas efetuadas de lubrificantes à Braslub Distribuidora sem incidência de juros. O vencimento do referido saldo está previsto para o ano de 2022. O saldo no ativo é referente ao rateio de despesas do Armazém Mateus para a Braslub. Os rateios despesas são liquidados no mês seguinte ao registro da obrigação.

(f) Mateus Supermercados S.A.

O saldo refere-se a títulos a pagar para o Grupo Mateus por licenças de Software. O vencimento do referido saldo está previsto para o ano de 2022.

(g) Rodrigues e Noletto

O saldo refere-se ao aluguel dos imóveis locados pela Rodrigues e Noletto junto ao Mateus Supermercados S.A. para realização de suas atividades operacionais por meio de contrato de locação. Não havendo incidência de juros.

(h) Indústria Blanco Ltda.

Corresponde a operações comerciais praticadas entre o Armazém Mateus S.A., Mateus Supermercados S.A. na qualidade de compradores, e a Industria Blanco Ltda., empresa especializada no empacotamento de açúcar, na qualidade de vendedora. As operações não são formalizadas individualmente via contrato, mas conforme demanda de solicitação de produtos, o Armazém e Supermercados fazem a solicitação de compra junto à Indústrias Blanco e essa, por sua vez, fatura para o Armazém e Supermercados com base nos preços de mercado. O vencimento do referido saldo está previsto para o ano de 2022.

Remuneração do pessoal-chave da Administração da Companhia e suas controladas

O Conselho de Administração foi constituído em 14 de agosto de 2020, responsável por estabelecer as políticas gerais de negócios, estratégia de longo prazo e monitorar a diretoria executiva, entre outras responsabilidades. Atualmente, consiste em sete membros eleitos para mandatos de dois anos em Assembleia Geral de Acionistas e a reeleição é permitida.

A remuneração do pessoal-chave da Administração foi conforme demonstrada na tabela a seguir:

	30/06/2022	31/12/2021
Remunerações de curto prazo a diretores e administradores	2.499	7.958
Total	2.499	7.958

Notas Explicativas

20. Provisão para riscos

A Companhia e suas controladas são parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões trabalhistas, cíveis e tributárias. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise das demandas judiciais pendentes e, quanto às ações tributárias, com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constituiu, em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, provisão para as causas com expectativa de perda considerada provável.

a) A provisão para riscos, classificados como perda provável, está apresentada a seguir:

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Trabalhistas, cíveis e tributários	13.688	15.187
Total	13.688	15.187

A seguir a movimentação das provisões:

	Trabalhistas	Tributárias	Cíveis	Administrativa	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	12.712	302	4.194		17.208
Movimento	(2.728)	6	209	55	(2.458)
Saldos em 30 de junho de 2021	9.984	308	4.403	55	14.750
Movimento	(363)	(25)	880	(55)	437
Saldos em 31 de dezembro de 2021	9.621	283	5.283	-	15.187
Movimento	77	(18)	(1.558)	-	(1.499)
Saldos em 30 de junho de 2022	9.698	265	3.725	-	13.688

A Companhia e suas controladas também figuram como parte em alguns processos judiciais trabalhistas, cíveis e tributários que surgem no curso normal de suas operações, dos quais seus consultores jurídicos estimam as chances de perda como possíveis e remotas.

Em 30 de junho de 2022, o valor das causas dos processos com possibilidade de perda possível, portanto não objeto de provisionamento, monta em R\$ 53.311 (R\$ 64.288 em 31 de dezembro de 2021).

As companhias do Grupo Mateus têm um certo número de processos administrativos e tributários decorrentes de reclamações e auto de infração decorrentes de auditorias fiscais. As principais causas de processos da qual as Companhias do Grupo Mateus figuram como uma das partes, estão descritos a seguir:

- **Trabalhistas**

As companhias do Grupo Mateus são partes em sua maioria de processos relacionados a assuntos trabalhistas originados a partir de procedimentos administrativos iniciados por ex-funcionários, órgãos públicos, terceirizados etc. A maioria dos processos originam-se por conta de reclamações sobre a jornada de trabalho, acidentes de trabalho e demandas relacionadas a comprovações de cumprimento da legislação trabalhista.

- **Cíveis**

O Grupo Mateus é parte de processos originados por meio de desentendimentos ocorridos no interior das lojas, causando aos clientes danos, seja eles materiais ou morais.

- **Tributários**

O Grupo Mateus é parte constante de auditorias fiscais e através destas, é notificada através de autos de infração ocasionados por divergências de informações emitidas aos órgãos públicos responsáveis.

Notas Explicativas

Depósitos judiciais – ativos não circulantes

A Companhia e suas controladas mantêm depósitos judiciais vinculados às provisões tributárias, trabalhistas e cíveis, os quais estão assim demonstrados:

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
Trabalhistas e cíveis	17.840	16.340
Total	17.840	16.340

21. Patrimônio Líquido

a) Capital social

O capital social da Companhia em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021 do qual teve a sua integralização em 12 de novembro de 2020 é de R\$ 4.963.115 e está representado por 2.209.346.079 ações nominativas, no valor variável de até R\$ 8,97 cada uma conforme demonstrado no quadro a seguir, sendo deduzido os custos com transação da Oferta Pública de Ações (IPO) de R\$ 182.186, apresentando o Capital Social da Companhia de R\$ 4.780.929.

	30/06/2022		31/12/2021	
	Valor	%	Valor	%
Ison Mateus Rodrigues	2.069.123	41,69	2.069.123	41,69
Maria Barros Pinheiro	754.889	15,21	1.509.283	30,41
Ison Mateus Rodrigues Junior	548.424	11,05	171.227	3,45
Denílson Pinheiro Rodrigues	548.424	11,05	171.227	3,45
Outros (acionistas minoritários)	1.042.255	21,00	1.042.255	21,00
Subtotal	4.963.115	100	4.963.115	100
Custos com IPO	(182.186)		(182.186)	
Total	4.780.929		4.780.929	

Quantidade, montante e recursos líquidos

O quadro a seguir indica a quantidade de Ações emitidas/alienadas, o Preço por Ação, o valor total das comissões pagas pela Companhia e Acionistas Vendedores aos Coordenadores da Oferta, bem como os recursos líquidos oriundos da Oferta no ano de 2020.

Ofertante	Quantidade	Montante (1)	Comissão e despesas	Recursos líquidos (2)
Companhia	345.931.999	3.099.286.440	182.186.213	2.917.100.227
Acionistas vendedores	118.020.164	1.062.364.462	61.725.880	1.000.638.581
Total	463.952.163	4.161.650.902	243.912.093	3.917.738.808

(1) Com base no Preço por Ação de R\$ 8,97; e

(2) Recursos líquidos de comissões e despesas da Oferta. Valores estimados e, portanto, sujeitos a alterações.

Custos com transação de capital

Em 08 de outubro de 2020, a Companhia realizou o registro de Oferta Pública de Ações (IPO) e seus gastos foram contabilizados como despesas do exercício no montante de R\$ 42.602.

Notas Explicativas

b) Apuração dos dividendos e destinação do lucro

	30/06/2022	31/12/2021
Lucro líquido do período/exercício	457.888	758.931
(-) Constituição da reserva legal (5%)	(22.894)	(37.947)
(-) Constituição da reserva de incentivos fiscais	(434.994)	(720.984)
Lucro líquido do exercício após constituição de reservas	-	-
Dividendo mínimo obrigatório (25%)	-	-

• Período de seis meses encerrado em 30 de junho de 2022

No que se refere aos resultados referentes ao período de seis meses encerrado em 30 de junho de 2022, a Administração da Companhia proporá em Assembleia Geral Ordinária (“AGO”), que, do resultado apurado no exercício, (i) 5% (cinco por cento) seja aplicado na constituição de reserva legal, a qual não excederá o limite de 20% do capital social, conforme determinação do art. 193 da Lei nº 6.404/76 e (ii) que o saldo do resultado do exercício social seja aplicado para compor a reserva de incentivos fiscais, destinada para melhorias e expansão das atividades econômicas do Grupo Mateus, conforme art. 195-A da Lei nº 6.404/76.

Em decorrência do descrito acima e caso tais propostas venham a ser aprovadas pelos acionistas da Companhia em AGO, não haverá distribuição de dividendos obrigatórios referentes ao período de três meses encerrado em 30 de junho de 2022, o saldo resultante de tais destinações seja destinando os mesmos para melhorias e expansão das atividades econômicas do Grupo Mateus.

- i) 25% para o pagamento de dividendos aos acionistas, ajustados nos termos da Lei nº 6.404/76; e
- ii) O saldo restante deverá ter sua destinação conforme estabelecido pela Assembleia Geral.

c) Adiantamento para futuro aumento de capital e integralização de capital

No encerramento do período, a Companhia apresentou saldo de Adiantamento para futuro aumento de capital no valor de R\$ 44.217, através da cessão de direitos das ações que o acionista Ilson Mateus detinha na empresa Industria de Paes e Massas Mateus, os quais serão integralizados ao capital social no próximo exercício.

22. Imposto de renda e contribuição social

a) Composição do imposto de renda e contribuição social diferidos

Em 30 de junho de 2022 e 2021, a Companhia não apresentou registro de impostos diferidos ativos líquidos, calculados sobre diferenças temporariamente não dedutíveis, a alíquota combinada de 34%.

	30/06/2022	31/12/2021
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	36.384	48.685
Provisão para não realização de estoques	4.215	1.856
Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	13.688	15.187
Total	54.287	65.728
Imposto de renda e contribuição social sobre diferença fiscal temporária (34%)	18.458	22.348
(-) Provisão para realização	(18.458)	(22.348)
Total de IR e CSSL diferidos contabilizados	-	-

Notas Explicativas

As controladas da Companhia, Armazém Mateus e Mateus Supermercados, têm gozado de incentivos fiscais em suas operações, cujos incentivos têm sido excluídos da tributação do imposto de renda e da contribuição social nos respectivos exercícios fiscais do reconhecimento destes incentivos. Em linha com a Lei Complementar nº 160, de 07 de agosto de 2017, todos os incentivos e benefícios fiscais passaram a ser considerados como subvenção para investimento, sendo a sua tributação diferida até a distribuição destes valores aos acionistas da Companhia. Para maiores detalhes ver Nota Explicativa nº 26.

Nas controladas Armazém Mateus, e Supermercados Mateus, no exercício de 2013 a 30 de junho de 2022 foram gerados por esses incentivos lucros no montante de R\$4.231.119, caso esses valores fossem distribuídos e, desta forma, a tributação seria devido, o imposto de renda e contribuição social seria de aproximadamente R\$1.438.580. A Companhia, não tem expectativa de distribuição destes valores e, portanto, nenhum reconhecimento de imposto de renda diferido passivo foi realizado nas informações contábeis.

Na controladora Grupo Mateus em 30 de junho de 2022, possui lucro fiscal, base positiva para tributos diretos no montante de R\$ 6.371, sobre os quais registrou imposto de renda e contribuição social. Na controlada Posterus, em 30 de junho de 2022, possui lucro fiscal, base positiva para imposto de renda e contribuição social no montante de R\$110, sobre os quais registrou imposto de renda e contribuição social. Na controlada Armazém Mateus, em 30 de junho de 2022, possui lucro fiscal, base positiva para tributos diretos no montante de R\$16.900. E na controlada Mateus Supermercados, possui lucro fiscal, base para IRPJ e CSLL no montante de R\$9.054.

Notas Explicativas

b) Reconciliação da despesa de imposto de renda e contribuição social

Os valores de imposto de renda e contribuição social demonstrados no resultado apresentam a seguinte reconciliação em seus valores à alíquota nominal:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2021
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	459.621	343.154	468.231	347.285
Imposto de renda e contribuição social à alíquota de 34%	(156.271)	(116.672)	(159.199)	(118.077)
Diferenças temporárias e permanentes:				
Adições permanentes	(7.642)	-	(7.657)	-
Adições temporárias	-	-	(36.951)	-
Exclusões permanentes	161.530	116.672	196.307	118.077
IR e C.S. diferidos não constituídos sobre diferenças	-	-	-	-
Prejuízos fiscais não constituídos	650	-	2.602	-
(-) Baixa/adição de IR e CSLL diferidos	-	-	-	-
Total de IR e CSLL sobre o lucro	(1.733)	-	(4.898)	-
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.733)	-	(4.898)	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	-	-
Total da despesa com imposto de renda e contribuição social	(1.733)	-	(4.898)	-

Notas Explicativas

23. Receita Líquida de vendas

	Consolidado	
	30/06/2022	30/06/2021
Mercadoria de revenda	11.026.348	8.001.431
Serviços prestados	36.046	26.109
(-) Deduções da receita:		
Impostos sobre a venda	(1.159.463)	(913.721)
Devoluções	(122.162)	(27.204)
Total	9.780.769	7.086.615

Impostos incidentes sobre vendas consistem, principalmente, de ICMS (alíquota de 0% a 30%), contribuições relacionadas ao PIS (alíquota de 0% ou 1,65%) e à Cofins (alíquota de 0% ou 7,6%).

24. Despesas por natureza

Custo das mercadorias vendidas

O custo das mercadorias vendidas compreende o custo das aquisições líquido dos descontos e das Acordos Comerciais recebidos de fornecedores, das variações nos estoques e dos custos de logística. O Acordo Comercial recebido de fornecedores é mensurado com base nos contratos e acordos assinados entre as partes. O custo das vendas inclui o custo das operações de logística administradas ou terceirizadas pela Companhia e por suas controladas, compreendendo os custos de armazenamento, manuseio e frete incorridos até a disponibilização da mercadoria para venda. Os custos de transporte estão incluídos nos custos de aquisição.

Despesas com vendas

As despesas com vendas compreendem todas as despesas das lojas, tais como salários, marketing, ocupação, manutenção, despesas com administradoras de cartão de crédito etc. Os gastos com marketing referem-se às campanhas publicitárias para cada segmento em que o Grupo Mateus atua. Os principais meios de comunicação utilizados pelo Grupo Mateus são: rádio, televisão, jornais e revistas, tendo seus valores de Acordo Comercial reconhecidos no resultado do exercício no momento de sua realização.

Notas Explicativas

Despesas gerais e administrativas

As despesas gerais e administrativas correspondem às despesas indiretas e ao custo das unidades corporativas, incluindo compras e suprimentos, tecnologia da informação e atividades financeiras.

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2021
Custo da revenda	-	-	(7.584.457)	(5.421.886)
Despesas com vendas				
Despesas com pessoal	-	-	(656.197)	(532.860)
Comissões	-	-	(23.331)	(18.601)
Propaganda e publicidade	-	-	(18.891)	(12.860)
Aluguéis	-	-	(56.752)	(47.497)
Fretes e combustível	-	-	(169.587)	(106.414)
Depreciação	-	-	(103.929)	(81.132)
Depreciação arrendamento	-	-	(47.305)	(37.567)
Água, luz e telefone	-	-	(112.214)	(75.635)
Serviços prestados	-	-	(73.285)	(50.266)
Despesas gerais	-	-	(210.597)	(138.530)
Despesas administrativas				
Despesas com pessoal	(6.421)	(2.940)	(125.490)	(106.382)
Comissões	-	-	(1.284)	(1.388)
Aluguéis	-	-	(2.437)	(2.225)
Fretes e combustíveis	-	-	(1.097)	(778)
Depreciação e amortização	-	-	(1.403)	(771)
Depreciação arrendamento	-	-	(3.288)	(1.992)
Água, luz e telefone	-	-	(1.389)	(859)
Serviços prestados	(845)	(1.138)	(21.676)	(13.321)
Despesas gerais	(227)	(702)	(35.129)	(26.382)
Total	(7.493)	(4.780)	(9.249.738)	(6.677.346)
Custo dos serviços prestados e mercadorias vendidas				
Despesas administrativas, gerais e de vendas	(7.493)	(4.780)	(7.584.457)	(5.421.886)
Total	(7.493)	(4.780)	(9.249.738)	(6.677.346)

Notas Explicativas

25. Resultado financeiro

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2021
Receitas financeiras				
Juros sobre títulos recebidos	-	-	10.548	8.769
Juros sobre aplicações financeiras	14.242	16.524	22.617	17.211
Descontos financeiros obtidos	227	136	792	1.991
Outras receitas financeiras	-	-	46.390	29.421
Total de receitas financeiras	14.469	16.660	80.347	57.392
Despesas financeiras				
Imposto sobre Operações Financeiras (IOF)	-	-	(26)	-
Juros de empréstimos e financiamentos	-	-	(26.573)	(14.565)
Juros passivos	(1)	(10)	(3.355)	(7.804)
Juros com parcelamento	-	-	(672)	(1.333)
Despesas de financeiras de arrendamento	-	-	(41.527)	(21.023)
Despesas bancárias	(604)	(103)	(8.733)	(7.546)
Perda financeira	-	-	(1.588)	(133)
Percentual de cartão de crédito	-	-	(69.506)	(51.353)
Descontos concedidos	-	-	(16.001)	(2.929)
Total de despesas financeiras	(605)	(113)	(167.981)	(106.686)
Total do resultado financeiro	13.864	16.547	(87.634)	(49.294)

26. Subvenções governamentais

A controlada Armazém Mateus S.A. é beneficiária do Termo de Acordo de Regime Especial – ICMS conforme Decreto nº 19.714/2014 da Sefaz – MA.

O benefício consiste na utilização de crédito presumido da redução da base de cálculo do ICMS, que resulte em 2% do valor integral do imposto devido ao Estado do Maranhão nas operações de venda em operações internas e interestaduais.

No exercício findo em 30 de junho de 2022, a controlada fez jus a R\$ 429.115 em subvenções estaduais (R\$ 347.737 em 30 de junho de 2021).

Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do exercício e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas às condições do CPC 07. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido.

O tratamento contábil da subvenção governamental como receita deriva dos seguintes principais argumentos:

- a) Uma vez que a subvenção governamental é recebida de uma fonte que não os acionistas e deriva de ato de gestão em benefício da entidade, não deve ser creditada diretamente no patrimônio líquido, mas sim reconhecida como receita nos exercícios apropriados;
- b) Subvenção governamental raramente é gratuita. A entidade ganha efetivamente essa receita quando cumpre as regras das subvenções e cumpre determinadas obrigações. A subvenção, dessa forma, deve ser reconhecida como receita na demonstração do resultado nos exercícios ao longo dos quais a entidade reconhece os custos relacionados à subvenção que são objeto de compensação; e
- c) Assim como os tributos são despesas reconhecidas na demonstração do resultado, é lógico registrar a subvenção governamental que é, em essência, uma extensão da política fiscal, como receita na demonstração do resultado.

Notas Explicativas

27. Instrumentos financeiros

a) Políticas e categorias dos instrumentos financeiros

A Companhia entende que os instrumentos financeiros, que estão reconhecidos nas informações contábeis pelo seu valor contábil, são substancialmente similares aos que seriam obtidos se fossem negociados no mercado, e a Administração entende que os valores registrados se aproximam de seu valor justo. A seleção dos ativos e passivos apresentados nesta Nota Explicativa ocorreu em razão de sua relevância.

Foi considerado como cenário mais provável de se realizar, na avaliação da Administração, nas datas de vencimento de cada uma das operações, as curvas de mercado (moedas e juros) da B3. Dessa maneira, no cenário provável (i) não há impacto sobre o valor justo dos instrumentos financeiros. Para os cenários (ii) e (iii), para efeito exclusivo de análise de sensibilidade, considerou-se, conforme determinado nas normas editadas pela CVM, uma deterioração de 25% e 50%, respectivamente, nas variáveis de risco, até um ano dos instrumentos financeiros. A Companhia divulgou a exposição líquida dos instrumentos financeiros derivativos, os instrumentos financeiros correspondentes e certos instrumentos financeiros na tabela de análise de sensibilidade abaixo, para cada um dos cenários mencionados.

Notas Explicativas

63

A classificação dos principais instrumentos financeiros da Companhia é apresentada conforme a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Ativos financeiros - custo amortizado				
Caixa e equivalente de caixa	173.837	434.954	889.893	877.255
Contas a receber	-	-	2.079.497	1.816.264
Partes relacionadas	2.005	2.000	9.186	7.321
Títulos e valores mobiliários	-	-	1.287	3.071
Total	175.842	436.954	2.979.863	2.703.911
Passivos financeiros mensurados pelo custo amortizado				
Fornecedores	60	-	1.617.196	1.056.585
Empréstimos e financiamentos	-	-	702.771	630.092
Debêntures	-	-	361.038	412.277
Partes relacionadas	350	350	31.170	20.279
Total	410	350	2.712.175	2.119.233

Notas Explicativas

b) Fatores de risco financeiro

As atividades da Companhia a expõem a riscos financeiros e regulatórios. O programa de gestão de risco global da Companhia considera na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro da Companhia.

A gestão de risco é realizada pelo setor financeiro da Companhia, segundo as políticas aprovadas pelo Conselho de Administração. O setor financeiro da Companhia identifica, avalia e protege a Companhia contra eventuais riscos financeiros. A Diretoria estabelece princípios para a gestão de risco global, bem como para áreas específicas.

i) Risco de mercado

Esse risco é oriundo da possibilidade de a Companhia incorrer em perdas por causa de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos captados no mercado.

ii) Risco de crédito

O risco surge da possibilidade de a Companhia incorrer em perdas resultantes da escolha dos ativos para compor a carteira de investimentos, na capacidade financeira das contrapartes dos contratos de derivativos e da dificuldade de recebimento na liquidação de vendas e pelo não cumprimento de obrigações pela entrega de bens ou serviços pagos através de adiantamento a fornecedores.

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em bancos e outras instituições financeiras, bem como de exposições de crédito, incluindo contas a receber em aberto.

iii) Risco de vencimento antecipado de debêntures

Risco proveniente do descumprimento de cláusulas contratuais restritivas, presentes nos contratos de debêntures da Companhia, as quais estão mencionadas na Nota Explicativa nº 14.

iv) Risco de liquidez

O risco de liquidez consiste na eventualidade da Companhia não dispor de recursos suficientes para cumprir com seus compromissos em função de prazos de realização/ liquidação de seus direitos e obrigações. Para administrar a liquidez do caixa, são estabelecidas premissas de desembolsos e recebimentos futuros, sendo monitoradas diariamente pela área de Tesouraria. A tabela abaixo analisa os passivos financeiros da Companhia, por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente no balanço patrimonial até a data contratual do vencimento. Os valores divulgados na tabela são os fluxos de caixa não descontados contratados.

	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre três e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de junho de 2022				
Fornecedores	1.617.196	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	98.222	55.705	469.283	79.561
Debêntures	89.056	47.538	224.444	-
Partes relacionadas	-	31.170	-	-
Em 31 de dezembro de 2021				
Fornecedores	1.056.585	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	81.740	103.809	438.534	6.009
Debêntures	91.092	90.815	230.370	-
Partes relacionadas	-	20.279	-	-

Notas Explicativas

v) Instrumentos financeiros derivativos

Algumas operações de swap são classificadas como hedge de valor justo, cujo objetivo é proteger das taxas de juros fixas, convertendo a dívida em taxa de juros atreladas ao certificado de depósito interbancário.

Em 30 de junho de 2022, o valor de referência dos contratos era R\$ 162.509 (não possuía em 30 de junho de 2021). Essas operações são usualmente contratadas nos mesmos termos de valores, prazos e taxas e realizadas com instituição financeira do mesmo grupo econômico, observados os limites fixados pela Administração.

	Consolidado			
	Valor de referência		Valor justo	
	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2021
Instrumentos financeiros - hedge de valor justo - objeto de hedge (dívida)	162.509	-	162.509	-
Ativo - prefixada - 10,8% a.a.	162.509	-	162.509	-
Passivo - 95% CDI	162.509	-	162.509	-

vi) Valores justos dos instrumentos financeiros derivativos

Valor justo é o montante pelo qual um ativo poderia ser trocado ou um passivo liquidado entre partes com conhecimento e voluntariamente em uma operação em condições de mercado.

Os valores justos são calculados pela projeção do fluxo de caixa futuro das operações, usando as curvas do CDI e descontando-os ao valor presente, usando taxas de mercado do CDI para swap, que são divulgadas pela B3.

c) Gestão de capital

Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade da Companhia para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

Para manter ou ajustar a estrutura de capital da Companhia, a Administração pode, ou propõe, nos casos em que os acionistas têm de aprovar, rever a política de pagamento de dividendos, devolver capital aos acionistas ou, ainda, emitir novas ações ou vender ativos para reduzir, por exemplo, o nível de endividamento.

i) Índice de endividamento

Condizente com outras companhias do setor, a Companhia monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos (incluindo empréstimos de curto e longo prazos, conforme demonstrado no balanço patrimonial), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

Notas Explicativas

O índice de endividamento no final do período findo em 30 de junho de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021 é o seguinte:

	30/06/2022	31/12/2021
Dívida	1.063.809	1.042.369
Caixa e equivalentes de caixa	(889.893)	(877.255)
Títulos e valores mobiliários	(1.287)	(3.071)
Dívida Líquida	172.629	162.043
Patrimônio Líquido	6.940.347	6.476.581
Índice de endividamento líquido	0,02	0,03

d) Risco de taxa de juros

i) Análise de sensibilidade para exposição de taxa de juros

Risco de taxas de juros é o risco de que o valor justo dos fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutue devido a variações nas taxas de juros de mercado. A Companhia possui exposição a taxas de juros em suas aplicações financeiras equivalentes de caixa e nos títulos e valores mobiliários, vinculados ao CDI e empréstimos e financiamentos vinculados a TJLP. Foram realizadas análises de sensibilidade em relação a possíveis variações nesta taxa de juros.

Na data de encerramento do exercício findo, a Administração estimou cenários de variação na CDI e TJLP. Para o cenário atual, foram utilizadas as taxas vigentes na data de encerramento do exercício findo e para provável foram utilizadas taxas de acordo com as expectativas de mercado.

Notas Explicativas

Tais taxas foram estressadas com aumento e redução em 25% e 50%, servindo de parâmetro para os testes de sensibilidade dos cenários adversos, conforme demonstrado a seguir.

Simulação com expectativa do CDI e TJLP projetados, conforme abaixo:

	Cenário atual	Cenário I (-50%)	Cenário II (-25%)	Cenário provável	Cenário III (+25%)	Cenário IV (+50%)
Saldo de aplicações financeiras (equivalentes de caixa)	889.893	948.448	977.636	1.006.914	1.036.191	1.065.469
Taxa média (% do CDI)	-	100%	100%	100%	100%	100%
CDI projetado	-	6,58%	9,86%	13,15%	16,44%	19,73%
Saldo de aplicações financeiras	1.287	1.372	1.414	1.456	1.499	1.541
Taxa média (% do CDI)	-	100%	100%	100%	100%	100%
CDI projetado	-	6,58%	9,86%	13,15%	16,44%	19,73%
Saldo de financiamentos para investimento em máquinas e equipamentos - Finame (BNDES)	134.652	149.006	151.362	153.719	156.075	158.445
Juros sobre financiamento (TJLP + 7,15%)	-	10,66%	12,41%	14,16%	15,91%	17,67%
TJLP projetada	-	3,51%	5,26%	7,01%	8,76%	10,52%
Saldo de empréstimos para capital de giro	502.509	555.172	563.966	572.760	581.554	590.398
Juros sobre financiamento (TJLP + 6,97%)	-	10,48%	12,23%	13,98%	15,73%	17,49%
TJLP projetada	-	3,51%	5,26%	7,01%	8,76%	10,52%
Saldo de "leasing"	65.610	68.503	69.652	70.800	71.948	73.103
Juros sobre "leasing" (TJLP + 0,9%)	-	4,41%	6,16%	7,91%	9,66%	11,42%
TJLP projetada	-	3,51%	5,26%	7,01%	8,76%	10,52%
Saldo de debêntures	361.038	383.061	389.379	395.698	402.016	408.370
Juros sobre debêntures (TJLP + 2,59%)	-	6,10%	7,85%	9,60%	11,35%	13,11%
TJLP projetada	-	3,51%	5,26%	7,01%	8,76%	10,52%

Notas Explicativas

ii) Hierarquia do valor justo dos instrumentos financeiros

Os níveis de hierarquia de valor justo de 1 a 3 se baseiam no grau com base no qual o valor justo é observável:

- As mensurações do valor justo do Nível 1 são aquelas resultantes dos preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos;
- As mensurações do valor justo do Nível 2 são aquelas resultantes de outras informações que não sejam os preços cotados incluídos no Nível 1 que são observáveis para o ativo ou passivo, seja direta (por exemplo, como preços) ou indiretamente (por exemplo, resultante dos preços); e
- As mensurações do valor justo do Nível 3 são aquelas resultantes de técnicas de avaliação que incluem informações do ativo ou passivo que não se baseiam em dados observáveis de mercado (informações não observáveis).

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros referentes aos ativos e passivos da Companhia equivalem, em 31 de dezembro de 2021, aproximadamente, aos seus valores de mercado e estão devidamente apresentados. Os efeitos de ganhos e perdas são reconhecidos no resultado à medida que são auferidos e incorridos. Os instrumentos financeiros apresentados nessa demonstração financeira foram classificados como nível 3 na hierarquia de valor justo.

28. Resultado por ação

a) Política contábil

A Companhia apresenta dois métodos de cálculo do resultado por ação: (i) lucro (prejuízo) básico; e (ii) lucro (prejuízo) diluído. O lucro (prejuízo) básico por ação é calculado com base no número médio ponderado de ações em circulação durante o exercício, exceto as ações emitidas para pagamento de dividendos e ações em tesouraria.

O lucro (prejuízo) diluído leva em consideração o número médio ponderado de ações em circulação durante o exercício, a participação de seus acionistas em exercícios futuros, tais como as opções de ações que, se exercidas pelos seus detentores, aumentarão o número de ações ordinárias e/ou preferenciais da Companhia, diminuindo o lucro por cada ação.

b) Quadro de resultado por ação

O quadro a seguir apresenta a determinação do lucro (prejuízo) líquido disponível aos detentores de ações e a média ponderada das ações em circulação utilizada para calcular o lucro (prejuízo) básico e diluído por ação excluindo as ações compradas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria em cada exercício apresentado.

Para o cálculo do resultado por ação, foi considerado a atual composição de ações ordinárias para o exercício comparativo, conforme requerido pelo CPC 41 – Resultado por Ação, mantendo o denominador básico e diluído em bases comparativas.

	30/06/2022	30/06/2021
Lucro líquido atribuível aos acionistas da Companhia	457.888	343.154
Quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação	4.780.929	4.780.929
Lucro líquido básico por ação - R\$	0,10	0,07

Notas Explicativas

29. Transações que não afetaram caixa

	30/06/2022	30/06/2021
Adições de contratos de arrendamento	275.768	336.242
Contratos encerrados	(923)	(189.063)
Contas a receber	5.039	-
PECLD	(5.039)	-

30. Eventos subsequentes

Em 15 de julho de 2022, a Companhia concluiu a emissão de 800.000 debêntures não conversíveis em ações, com valor nominal unitário de R\$1.000,00 (um mil reais), perfazendo o valor total de R\$ 800.000 (montante recebido nessa data), nos termos do contrato firmado entre a Companhia e o agente fiduciário no dia 22 de maio de 2022. A Emissão foi realizada em série única, sem constituição de garantias específicas, reais ou pessoais, com remuneração de IPCA + 6,3423 e vencimento em 2032.

Essas debentures são lastro da única série da 3ª emissão de certificados de recebíveis imobiliários ("CRI") da True Securitizadora S.A. (True). Os recursos captados por meio da emissão de debêntures serão utilizados para reembolso de gastos, custos e despesas de natureza imobiliária diretamente referentes à aquisição, à construção e/ou à reforma de unidades de negócios e para investimento em futuros projetos de expansão da Companhia.

31. Autorização para emissão das informações contábeis individuais e consolidadas

O Conselho de Administração da Companhia autorizou a emissão das presentes informações contábeis individuais e consolidadas em 08 de agosto de 2022.

* * *

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Aos Acionistas e Administradores do
Grupo Mateus S.A.
São Luís – MA

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, do Grupo Mateus S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, para os períodos de três e seis meses findos naquela data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com a NBC TG 21 – Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR).

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). A revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 e a IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado.

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Belo Horizonte, 08 de agosto de 2022

Daniel Menezes Vieira
CT CRC 1MG-078.081/O-1

Grant Thornton Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP-025.583/O-1

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

DECLARAÇÃO

PARA FINS DO ARTIGO 25 DA INSTRUÇÃO CVM 480

A Diretoria do Grupo Mateus sociedade por ações com sede na Avenida Daniel de La Touche, no 73, Loja 03, bairro Cohama, na cidade de São Luís, Estado do Maranhão, inscrita no CNPJ/ME sob o no 24.990.777/0001-09 ("Companhia"), declara, nos termos do artigo 25, parágrafo 1o, incisos V e VI, da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários no 480, de 7 de dezembro de 2009, conforme alterada, que: (i) reviu, discutiu e concorda com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia; e (ii) reviu, discutiu e concorda com as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao exercício social encerrado em 30 de junho de 2022.

São Luís, 10 de agosto de 2022.

Ilson Rodrigues Mateus
Diretor Presidente

José Morgado Filho
Diretor Financeiro e de Relações com Investidores

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

DECLARAÇÃO

PARA FINS DO ARTIGO 25 DA INSTRUÇÃO CVM 480

Grupo Mateus sociedade por ações com sede na Avenida Daniel de La Touche, no 73, Loja 03, bairro Cohama, na cidade de São Luís, Estado do Maranhão, inscrita no CNPJ/ME sob o no 24.990.777/0001-09 ("Companhia"), declara, nos termos do artigo 25, parágrafo 1o, incisos V e VI, da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários no 480, de 7 de dezembro de 2009, conforme alterada, que: (i) reviu, discutiu e concorda com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia; e (ii) reviu, discutiu e concorda com as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao exercício social encerrado em 30 de junho de 2022.

São Luís, 10 de agosto de 2022.

Ilson Rodrigues Mateus
Diretor Presidente

José Morgado Filho
Diretor Financeiro e de Relações com Investidores