

### Apetece Sistemas de Alimentação S/A

CNPJ/MF nº 60.166.832/0001-04

#### Mensagem da Administração

**Senhores Acionistas:** 2022 começou marcado pela inflação e taxa de juros em alta, encerrando o ano com IPCA-FIPE acumulado de 14,75%, impactando diretamente nos custos operacionais da empresa. Este cenário de alta de preços de alimentos é ainda anterior a 2022 e por isso a Apetece vem executando um plano de ação para minimizar os impactos do cenário inflacionário na sua operação. Com todos os desafios impostos ao longo de 2022, a gestão da carteira

de contratos teve impacto relevante no desempenho da empresa por meio da manutenção e renovação de contratos e busca pela recomposição de preços, percebendo reajustes contratuais acumulados da ordem de 22,92% nos últimos 24 meses. O faturamento cresceu 50,2% em relação ao ano anterior e 32,70% acima de 2019, demonstrando a recuperação do faturamento pós-Pandemia. Dentre os segmentos de atuação da Apetece, o de saúde impactou

fortemente para este crescimento. Iniciamos 2023 em ritmo acelerado, com o compromisso de atuar segundo nossos três pilares: encanto (convivência e comunicação), sustentabilidade (saúde e ecologia) e excelência (qualidade e equipe), acreditando na expansão do segmento de alimentação coletiva.

São Caetano do Sul, 31 de dezembro de 2022.

**A Administração**

#### Relatório da Administração

Senhores Acionistas: Em cumprimento aos dispositivos legais e estatutários, temos o prazer de submeter ao exame e apreciação de V. Sas, as demonstrações financeiras relativas às atividades da empresa do exercício social referente ao período de 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022 compreendendo o Balanço Patrimonial e as correspondentes Demonstrações de Resultado do Exercício, da Movimentação nas Contas do Patrimônio Líquido e da Demonstração de Fluxo de Caixa. São Caetano do Sul, 31 de Dezembro de 2022. **A Diretoria**

#### Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro (Em R\$)

	2022	2021	2022	2021
<b>Ativo</b>				
<b>Circulante</b>	85.524.796	74.173.382	26.830.000	17.533.187
<b>Disponível</b>	5.331.668	1.413.112		
Caixa e Bancos	5.331.668	1.413.112		
<b>Créditos</b>	80.193.129	72.760.271		
Clientes	33.803.936	40.806.967		
Outros Créditos	16.671.751	11.366.691		
Impostos a Recuperar	6.257.207	2.112.139		
Estoques	23.460.234	18.474.473		
<b>Não Circulante</b>	5.786.590	7.595.965		
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	581.809	1.795.929		
Outros Créditos	581.809	1.795.929		
<b>Investimentos</b>	14.525	14.515		
Participação Societária	14.525	14.515		
<b>Imobilizado</b>	5.165.874	5.749.569		
Imobilizado Líquido	5.165.874	5.749.569		
<b>Intangível</b>	24.382	35.952		
Intangível	24.382	35.952		
<b>Total do Ativo</b>	91.311.386	81.769.348		
<b>Passivo</b>				
<b>Circulante</b>			26.830.000	17.533.187
Fornecedores			18.980.146	10.433.436
Obrigações com Pessoal			7.187.578	6.584.152
Obrigações Tributárias			619.946	473.268
Contas a Pagar			42.331	42.331
<b>Não Circulante</b>			36.937.702	38.236.435
<b>Exigível a Longo Prazo</b>			36.937.702	38.236.435
Empréstimos e Financiamentos			4.401.616	6.265.533
Controladas e Coligadas			-	16.051
REFIS			28.368.496	22.911.443
Contas a Pagar			4.167.590	9.043.408
<b>Patrimônio Líquido</b>			27.543.684	25.999.726
Capital Social			22.070.000	22.070.000
Adiantamento Para Aumento de Capital			29.319.761	26.449.455
Reservas			573	573
Prejuízos Acumulados			(23.846.650)	(22.520.302)
<b>Total do Passivo</b>			91.311.386	81.769.348

#### Demonstração dos Resultados dos Exercícios findos em 31 de dezembro (Em R\$)

	2022	2021
<b>Receita Bruta</b>	299.989.461	201.499.113
Receita de Vendas	299.989.461	201.499.113
<b>Deduções da Receita Bruta</b>	(13.363.977)	(19.978.902)
Impostos	(13.363.977)	(19.978.902)
<b>Receita Líquida</b>	286.625.484	181.520.211
<b>Custos das Vendas</b>	(258.614.791)	(162.548.011)
Custos Sobre as Vendas	(258.614.791)	(162.548.011)
<b>Resultado Bruto</b>	28.010.692	18.972.201
<b>Despesas e Receitas</b>	(29.535.960)	(25.180.210)
Despesas Administrativas	(27.713.471)	(23.475.345)
Despesas Financeiras	(6.470.442)	(1.722.885)
Receitas Financeiras	4.647.953	18.020
<b>Outras Receitas e Despesas Operacionais</b>	198.920	(322.722)
Outras Receitas e Despesas	198.920	(322.722)
<b>Resultado Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	(1.326.348)	(6.530.731)
<b>Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	-	-
Imposto de Renda	-	-
Contribuição Social	-	-
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	(1.326.348)	(6.530.731)

#### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios findos em 31 de dezembro (Em R\$)

	Capital Social	AFAC	Reserva de Capital	Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	22.070.000	26.449.455	573	(22.520.302)	25.999.726
Adto Futuro Aumento de Capital	-	2.870.306	-	-	2.870.306
Resultado do Exercício	-	-	-	(1.326.348)	(1.326.348)
Saldo em 31/12/2022	22.070.000	29.319.761	573	(23.846.650)	27.543.684

#### Notas Explicativas da Administração das Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro (Em R\$)

**1) Apresentação das demonstrações contábeis** – As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas contábeis emanadas da lei das Sociedades por ações 6.404/76, sendo adotadas no exercício de 2022 as alterações introduzidas pela lei 11.638/07 e a Lei 11.941/09, bem como os Pronunciamentos do Comitê Contábil (CPC) quando aplicáveis. **2) Sumário das principais práticas contábeis** – As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância às práticas contábeis adotadas no Brasil. **2.1)** Os ativos são demonstrados pelo valor de custo. **2.2)** Ativos Imobilizados são demonstrados ao custo de aquisição subtraído das depreciações acumuladas. Obs.: Valores em milhares de reais.

#### 3. Composição das Principais Contas

Disponível	(R\$)
Caixa	48
Bancos	425
Aplicação Financeira	4.859
<b>Total</b>	5.332

Considerando a aplicação financeira de R\$ 4.859 mil, o endividamento total passa a ser de R\$ 58.909 milhões, apresentando redução de 18,11%.

Exigível	De (R\$)	Para (R\$)	Redução (%)
Curto Prazo	26.830	21.971	18,11%
Longo Prazo	36.938	36.938	-
<b>Total</b>	63.768	58.909	18,11%

**4. EBITDA** – A Apetece fechou o ano calendário de 2022 com um resultado operacional de R\$ 1.829 milhões contra um resultado de R\$ 2.464 milhões no ano calendário de 2021 representando um acréscimo de caixa operacional (EBITDA) pelo conceito internacional.

**5. Clientes** – A carteira conta com 39 Contratos, todos contratos vigentes para até 5 anos das respectivas datas de assinatura e ainda passíveis de prorrogação. O valor total da carteira está assim constituído:

Clientes	(R\$)
Faturado 2022	299.989
Saldo a Faturar	1.003.741
<b>Total</b>	1.303.730

Os contratos apresentam medição semanal, quinzenal ou mensal. Assim como o faturamento que segue a respectiva medição. Para 2023 a Receita Bruta projetada é de R\$ 305 milhões.

**6. Outros Créditos** – São créditos decorrentes de Outros Créditos, Adiantamento a Fornecedores, Adiantamento a Funcionários, Outros Adiantamentos e Adiantamento para Futuro Aumento de Capital. Os valores estão assim distribuídos:

Outros Créditos Circulante	(R\$)
Outros Créditos	12.130
Cotas de Consórcios	1.218
Impostos a Recuperar	6.257
Adiantamento a Funcionários	1.332
Outros Adiantamentos	1.991
<b>Total</b>	22.929

Outros Créditos Não Circulante	(R\$)
Duplicatas a Receber	527
Adto Futuro Aumento de Capital	55
<b>Total</b>	582

Não foram reconhecidos no balanço os créditos abaixo discriminados, decorrentes de ações judiciais impetradas pela Apetece contra antigos clientes, relativos a ajustes e reajustes de valores contratuais. **Outros Créditos a Receber** (R\$) Ações não julgadas 17.268 Transitado em Julgado 11.133 Precatórios 6.803 **Total** 35.204

Notamos advogados estimam que 50% desses créditos estejam realizados nos próximos 5 anos: média líquida de R\$ 3.520 milhões/ano corrigidos. O impacto deste Resultado marginal só poderá ser medido quando realizado e conhecido o lucro da operação nos próximos anos. Entretanto o impacto será significativamente positivo.

#### 7. Imobilizado

	Aquisição	Depreciação	Líquido
Instalações	1.384	1.128	256
Máquinas e Equipamentos	9.346	5.400	3.946
Computadores e Periféricos	755	673	81
Móveis e Utensílios	3.642	2.860	782
Veículos	2.251	2.150	100
Ferramentas	14	14	-
<b>Total</b>	17.392	12.226	5.166

#### 8. REFIS

– O valor R\$ 28.368 milhões refere-se a principal mais juros em valor presente, devidos nos próximos 10 anos. O Refis foi atualizado em 2009 para pagamento em 12 anos, dos quais já foram pagos principal mais juros no período de 2009 a 2022. Considerados juros anuais de 12,39% (Selic), temos parcelas anuais de R\$ 3.188 milhões. Esta é a obrigação anual máxima associada a esta conta que consideramos, de forma gerencial, para cálculo dos indicadores correspondentes de endividamento bancário e geral. Tanto assim que o artigo 14 da lei 9.964/2000 Refis admitiu que, para cálculo de indicadores mínimos para participar de concorrência pública, a empresa defira o valor do Refis na forma citada acima. Considerado

#### Fluxo de caixa nas atividades operacionais

	2022	2021
Resultado do Exercício	(1.326.348)	(6.530.731)
Clientes	7.003.031	8.463.605
Outros Créditos	(5.305.060)	4.376.697
Impostos a Recuperar	(4.145.068)	(492.883)
Estoques	(4.985.761)	(6.339.889)
Fornecedores	8.546.710	1.279.441
Obrigações com Pessoal	603.425	(239.984)
Obrigações Tributárias	146.677	(2.026.869)
Contas a Pagar	-	-
<b>(=) Caixa Líquido Operacional</b>	537.608	(1.510.613)
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Outros Créditos	1.214.120	(1.625.333)
Aquisição para o Imobilizado	583.695	589.839
Aquisição para o Intangível	11.570	9.918
Aquisição para Investimentos	(10)	-
<b>(=) Caixa Líquido de Investimento</b>	1.809.375	(1.025.576)
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
REFIS	5.457.053	(397.500)
Contas a Pagar	(4.875.818)	(852.018)
Empréstimos e Financiamentos	(1.863.917)	(2.826.352)
Controladas e Coligadas	(16.051)	(5.530.743)
Adiantamento Para Aumento de Capital	2.870.306	10.287.102
<b>(=) Caixa Líquido de Financiamento</b>	1.571.573	680.489
<b>Aumento/Redução Líquida de Caixa</b>	3.918.556	(1.855.700)
<b>Caixa Equivalentes ao Início do Período</b>		
Disponibilidades	1.413.112	3.268.811
<b>Caixa Equivalentes ao Final do Período</b>		
Disponibilidades	5.331.668	1.413.112

este preceito legal, teremos os seguintes impactos no endividamento:

Exigível	De (R\$)	Para (R\$)	Redução (%)
Curto Prazo	26.830	26.830	-
Longo Prazo	36.938	8.570	(-23,20)
<b>Total</b>	63.768	35.400	(-23,20)

É substancialmente positivo o impacto desta redução no endividamento da Apetece caindo a praticamente 5/10 do valor atual. **9. Capital Social** – O Capital é de R\$ 22.070.000,00 representadas por 22.070.000 ações totalmente integralizadas. Para o Exercício de 2023 o Capital passará a ser de R\$ 51.389.000,00 com a integralização do AFAC. São Caetano do Sul, SP 31 de dezembro de 2022

Edna da Silva – Diretora

José Affonso – Contador CRC 1SP 045.694/O-0

#### Parecer dos Auditores Independentes

Aos Srs. Acionistas e Diretores da Apetece Sistemas de Alimentação S/A. 1) – Examinei os Balancos Patrimoniais da empresa, levantados em 31 de dezembro de 2022 e 2021, e as respectivas demonstrações de resultado das mutações do patrimônio líquido, das demonstrações do Fluxo de Caixa correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborados sob responsabilidade de sua administração, minha responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre estas demonstrações contábeis. 2) – Meus exames foram conduzidos de acordo

com as normas de auditoria e compreenderam: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos salários, o volume de transações e o sistema Contábil de controles internos da entidade; b) a constatação com base em testes das evidências a dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas 3) – Com base em meus exames, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos

relevantes, a posição patrimonial e financeira da Apetece Sistemas de Alimentação S/A em 31 de dezembro de 2022 e 2021, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e a demonstração de fluxo de caixa, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Caetano do Sul, 31 de Dezembro de 2022.

Nelly Branco Sapede

Contador – Auditor – CRC 1SP 021.253/O-0.

