

Unimarka Distribuidora S/A.																													
CNPJ/MF nº 05.997.742/0001-57																													
Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Valores expressos em Reais)					Demonstração do Resultado do Exercício (Valores expressos em Reais)																								
Ativo	31.12.2025	31.12.2024	Passivo e Patrimônio Líquido	31.12.2025	31.12.2024	2025		2024																					
Circulante	597.485.480,28	551.255.718,70	Circulante	189.446.701,11	197.420.483,83	Receita operacional, líquida	2.050.702.452,13	1.943.612.091,29																					
Caixa e equivalentes de caixa	94.558.529,64	88.398.774,48	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.157.181,56	3.864.866,34	Custos dos produtos vendidos	(1.669.441.157,54)	(1.577.126.790,77)																					
Contas a receber de Clientes e outros recebíveis	162.017.184,51	157.968.649,49	Fornecedores	142.880.657,18	161.571.334,43	Lucro bruto	381.261.294,59	366.485.300,52																					
Adiantamentos a Fornecedores	1.152.449,28	277.962,91	Obrigações Tributárias	25.486.046,85	24.030.741,56	Receitas (despesas) operacionais																							
Estoques	324.727.322,01	299.151.256,57	Provisões	16.885.308,13	7.913.280,71	Despesas Tributárias	(66.379.820,33)	(38.728.972,90)																					
Crédito Tributário	13.981.497,66	3.315.613,89	Outras Obrigações	37.507,39	40.260,79	Despesas com Pessoal	(99.387.396,20)	(87.113.474,02)																					
Despesas antecipadas	1.048.497,18	2.143.461,36	Não circulante	193.291.348,02	15.663.761,61	Despesas gerais e administrativas	(232.872.193,02)	(224.376.142,96)																					
Não circulante	64.149.543,71	73.462.494,94	Parcelamentos Fiscais	13.064.219,09	15.663.761,61	Despesas com Depreciação/ Amortização	(6.555.779,94)	(4.033.730,03)																					
Créditos em Contencioso	731.011,68	624.981,75	Empréstimos e Financiamentos	180.227.128,93	-	Resultado antes do efeito financeiro	(23.933.894,90)	12.232.980,61																					
Créditos a longo prazo	105.000,00	48.560.150,72	Parcelamentos Fiscais	13.064.219,09	15.663.761,61	Receitas (despesas) financeiras																							
Imobilizado	63.313.532,03	24.277.362,47	Patrimônio líquido	278.896.974,86	411.633.968,20	Receitas financeiras	196.198.182,66	161.895.878,80																					
			Capital social	261.500.000,00	261.500.000,00	Despesas financeiras	(11.976.902,36)	(7.785.310,99)																					
			Reservas Legal	17.335.746,96	11.944.206,72	Lucro líquido antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	160.287.385,40	166.343.548,42																					
			Reservas de Lucros	-	-	Imposto de Renda	(38.316.547,04)	(40.748.446,13)																					
			Reservas de Incentivos Fiscais	61.227,90	61.227,90	Contribuição Social sobre Lucro Líquido	(14.140.033,53)	(14.972.153,12)																					
Total do ativo	661.635.023,99	624.718.213,64	Total do passivo e patrimônio líquido	661.635.023,99	624.718.213,64	Lucro líquido do exercício	107.830.804,83	110.622.949,17																					
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (Valores expressos em Reais)																													
	Capital social	Reserva de Incentivo Fiscal	Reserva de Lucros	Reserva Legal	Lucros líquidos/(prejuízos) Acumulados	Total																							
Saldos em 01 de janeiro de 2024	158.000.000,00	103.561.227,90	153.036.731,86	-	-	421.011.019,03																							
Lucro líquido do exercício 2024	-	-	-	-	110.622.949,17	110.622.949,17																							
Constituição de Reserva de Lucro	-	-	110.622.949,17	-	(110.622.949,17)	-																							
Reservas de Incentivo Fiscal transf.	-	(103.500.000,00)	-	-	-	(103.500.000,00)																							
Constituição de reserva Legal	-	-	(5.531.147,45)	5.531.147,45	-	-																							
Aumento de Capital com inc. fiscal	103.500.000,00	-	-	-	(6.413.059,27)	103.500.000,00																							
Destinação do lucro:																													
Distribuição de Dividendos	-	-	120.000.000,00	-	-	(120.000.000,00)																							
Saldos em 31 de dezembro de 2024	261.500.000,00	61.227,90	138.128.533,58	11.944.206,72	-	411.633.968,20																							
Saldos em 01 de janeiro de 2025	261.500.000,00	61.227,90	138.128.533,58	11.944.206,72	-	411.633.968,20																							
Lucro líquido do exercício 2025	-	-	-	-	107.830.804,83	107.830.804,83																							
Constituição de Reserva de Lucro	-	-	107.830.804,83	-	(107.830.804,83)	-																							
Constituição Reserva Legal	-	-	(5.391.540,24)	5.391.540,24	-	-																							
Destinação do lucro:																													
Dividendos	-	-	(240.567.798,17)	-	-	(240.567.798,17)																							
Saldos em 31 de dezembro de 2025	261.500.000,00	61.227,90	137.335.746,96	11.944.206,72	-	278.896.974,86																							
Notas Explicativas																													
<p>1. Contexto operacional - A Empresa Unimarka Distribuidora S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado e está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica sob nº 05.997.742/0001-57, sediada na Rua Jose Albino Pereira, 351 - Polo Industrial - Jandira II, Bairro Jardim Alvorada, Jandira - SP, CEP 06.612-001. A sociedade, constituída em 31 de outubro de 2003, tem como atividade principal Comércio Atacadista de Mercadorias em geral. 2. Resumo das principais normas contábeis - 2.1. Base de preparação 2.1.1. Declaração de conformidade (com relação às normas IFRS e às normas do CPC) As demonstrações financeiras da sociedade foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Lei nº 11.638/07, 11.941/09 e 12.973/14, pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados por Normas Brasileiras de Contabilidade editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade. 2.1.2. Base de Mensuração - As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros não derivativos, mensurados pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. As notas explicativas estão sendo apresentadas nos termos da NBC TG 26 (R5) - "Apresentação das Demonstrações Contábeis", descrevendo de forma detalhada as políticas contábeis adotadas pela Companhia. 2.1.3. Moeda funcional e de apresentação A moeda funcional da UNIMARKA DISTRIBUIDORA S.A. é o Real (R\$). As operações em outras moedas são convertidas para a moeda funcional, utilizando a taxa de câmbio vigente na data das transações. 2.1.4. Apuração do resultado e reconhecimento de receita - O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. A receita da venda de produtos é apresentada líquida dos impostos incidentes, descontos e abatimentos concedidos, sendo reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados e fruirão para a Companhia, quando da transferência dos riscos e benefícios dos produtos, e quando possa ser medida de forma confiável. 2.1.5. Estimativas contábeis - As demonstrações contábeis foram elaboradas com apoio em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações contábeis foram apoiadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise do risco de crédito para determinação da provisão para credores de liquidação duvidosa, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. 2.1.6. Continuidade operacional - A Administração avaliou a capacidade da Companhia em continuar operando normalmente, e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações contábeis foram preparadas com base no pressuposto de continuidade operacional dos negócios da Companhia. 3. Principais práticas contábeis adotadas As principais práticas contábeis que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações contábeis estão descritas a seguir: 3.1. Caixa e Equivalentes - Caixa e equivalentes de caixa incluem os numerários em espécie, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez, resgatáveis em até três meses ou menos, com risco insignificante de mudança de valor justo e com o objetivo de atender a compromissos de curto prazo. 3.2. Instrumentos Financeiros - Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos no balanço patrimonial da Companhia quando forem parte das disposições contratuais dos instrumentos. Os ativos e passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos e passivos financeiros (exceto por ativos e passivos financeiros reconhecidos ao valor justo por meio do resultado) são acrescidos ao ou deduzidos do valor justo dos ativos ou passivos financeiros, se aplicável, no reconhecimento inicial. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição de ativos e passivos financeiros ao valor justo por meio do resultado são reconhecidos imediatamente no resultado. 3.2.1. Ativos financeiros - Todos os ativos financeiros reconhecidos são subsequentemente mensurados na sua totalidade ao custo amortizado ou ao valor justo, dependendo da classificação dos ativos financeiros. A classificação é feita com base tanto no modelo de negócios da Companhia, para o gerenciamento do ativo financeiro, quanto nas características dos fluxos de caixa contratuais do ativo financeiro. 3.2.2. Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado abrangente - Um ativo financeiro é mensurado ao valor justo por meio do resultado abrangente caso ele satisfaça ao critério de fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros em aberto, e que seja mantido em um modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pela obtenção de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda do ativo financeiro. Não aplicável para a Companhia e suas controladas. 3.3. Contas a receber de clientes - As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela Geração de venda de mercadorias no curso normal das atividades da Companhia. Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos (ou outro que atenda o ciclo normal da Companhia), as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos as perdas estimadas das contas a receber (impairment). Na prática são normalmente reconhecidas ao valor faturado, ajustado pela provisão para impairment, se necessária. 3.4. Estoques - Os estoques são demonstrados ao custo médio, acrescido de gastos relativos a transportes, armazenagem e impostos não recuperáveis. Os valores de estoques contabilizados não excedem ao custo de reposição, conforme Nota Explicativa nº 9. 3.5. Imobilizado e Intangível - 3.5.1. Ativo Imobilizado - Os bens do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou de construção, deduzido da depreciação acumulada e de perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (impairment), quando aplicável. O custo de aquisição inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. São incluídos na rubrica "Edificações e construções em andamento" os custos com materiais, mão de obra direta e quaisquer outros custos para colocar o ativo no local e condição necessários para que esses sejam capazes de operar da forma pretendida pela Administração. Os gastos subsequentes são capitalizados apenas quando mensurados com segurança e desde que seja provável que benefícios econômicos futuros associados com os gastos serão auferidos pela Companhia. Demais gastos com reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado, quando incorridos. Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico-futuro for esperado do seu uso ou venda eventual. Ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado, no exercício em que o ativo for baixado. As depreciações e amortizações foram computadas pelo método linear, ambas são reconhecidas no resultado do exercício de acordo com as taxas médias informadas a seguir: </p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Custo de Aquisição</th> <th>Depreciação do Exercício</th> <th>Taxa de Depreciação Média</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>4.550.706</td> <td>426.374</td> <td>9,36%</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>45.478.233</td> <td>2.552.207</td> <td>5,61%</td> </tr> <tr> <td>Máquinas e Equipamentos</td> <td>28.914.309</td> <td>2.572.141</td> <td>8,90%</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos de Informática</td> <td>5.316.189</td> <td>703.588</td> <td>13,23%</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.6. Contingências - As práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes e obrigações legais são as seguintes: (i) ativos contingentes são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxito prováveis são apenas divulgados em nota explicativa; (ii) passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados e nem divulgados; e (iii) obrigações legais são registradas como exigíveis, independente da avaliação sobre as probabilidades de êxito. 3.7. Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes - Os ativos circulantes e não circulantes são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os correspondentes rendimentos auferidos. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, das variações monetárias e os correspondentes encargos incorridos. 3.8. Reconhecimento de receita - A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos, bem como após a eliminação das vendas entre as Companhias da Companhia. O seu reconhecimento é com base no valor justo da contraprestação recebida ou a receber, na medida em que for provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Companhia, e as receitas e custos puderem ser mensurados com segurança. 3.9. Imposto de Renda e Contribuição Social - Calculados com base nas alíquotas vigentes de imposto de renda e contribuição social, de 15% (quinze por cento) e 9% (nove por cento), respectivamente, bem como de 10% (dez por cento) de adicional de imposto de renda, ajustado pelas adições e exclusões, conforme prevê a legislação do imposto de renda para as empresas tributadas pelo Lucro Real.</p>											Custo de Aquisição	Depreciação do Exercício	Taxa de Depreciação Média	Móveis e Utensílios	4.550.706	426.374	9,36%	Veículos	45.478.233	2.552.207	5,61%	Máquinas e Equipamentos	28.914.309	2.572.141	8,90%	Equipamentos de Informática	5.316.189	703.588	13,23%
	Custo de Aquisição	Depreciação do Exercício	Taxa de Depreciação Média																										
Móveis e Utensílios	4.550.706	426.374	9,36%																										
Veículos	45.478.233	2.552.207	5,61%																										
Máquinas e Equipamentos	28.914.309	2.572.141	8,90%																										
Equipamentos de Informática	5.316.189	703.588	13,23%																										

Publique no Data Mercantil!

A decisão certa em todos os momentos.



Acesse nosso site pelo link abaixo ou apontando a câmera do seu celular no QRcode ao lado.

Contato: (11) 3361-8833

Orçamentos: comercial@datamercantil.com.br

DATA MERCANTIL

São Paulo

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2026

Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal

