



CNPJ

Razão Social

38.615.029/0001-50

SPERAFICO PET FOODS S/A

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

Data de Início	Data de Fim	Consolidada	Origem
01/01/2023	31/12/2023	Não	SPED-ECD
Título			
Demonstração do Resultado do Exercício			
Descrição			

		01/01/2023	31/12/2023
DRE15	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	(1.543.887,97)	(1.513.454,78)
DRE12	RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	(1.394.145,58)	(1.398.773,08)
DRE76	RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(1.285.561,16)	(1.283.708,42)
DRE5	LUCRO BRUTO	(767.315,33)	(485.710,54)
DRE3	RECEITA LÍQUIDA	864.182,68	1.230.716,18
1008	VENDAS DE MERCADORIAS	1.817.404,47	1.739.280,39
1035	VENDAS DE MERCADORIAS A VISTA	166.892,91	0,00
1066	DEVOLUÇÃO DE MERCADORIAS	(863.094,33)	(206.925,64)
1081	ICMS S/ VENDAS	(160.431,82)	(171.286,79)
1094	PIS S/ VENDAS	(17.229,31)	(23.251,35)
1095	COFINS S/ VENDAS	(79.359,24)	(107.100,43)
DRE62	CUSTO INDUSTRIAL/COMERCIAL/SERVIÇOS	(1.631.498,01)	(1.716.426,72)
DRE17	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(468.674,29)	(964.642,84)
1129	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	(463.833,49)	(955.200,07)
1130	MATERIAL DE CONSUMO	(4.875,00)	0,00
1131	FRETES E CARRETOS	0,00	(10.859,78)
1151	ICMS S/SIMPLES NACIONAL	34,20	1.417,01
DRE69	PRODUÇÃO/CONTROLE DE QUALIDADE	0,00	(145.777,89)
1133	INDUSTRIALIZAÇÃO POR TERCEIROS	0,00	(209.822,95)
1148	(-) PIS NÃO CUMULATIVO	0,00	11.424,28
1149	(-) COFINS NÃO CUMULATIVO	0,00	52.620,78
DRE4	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS	(1.162.823,72)	(583.970,93)
1282	COMPRAS DE MERCADORIAS	(1.301.385,90)	(674.538,31)
1284	FRETES E CARRETOS	(63.149,45)	(55.929,86)
1285	MATERIAL DE CONSUMO	(749,79)	0,00
1286	(-) BONIFICAÇÃO	24.957,75	47.766,35
1288	ICMS/IPI S/ REMESSAS DIVERSAS	7.092,92	0,00
1289	(-) DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	1.084,16	0,00
1294	(-) PIS NÃO CUMULATIVO	30.204,21	17.611,43
1295	(-) COFINS NÃO CUMULATIVO	139.122,38	81.119,46
DRE72	CUSTO DO PESSOAL DE SERVIÇO	0,00	(22.035,06)
1261	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	(13.170,55)
1263	PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	(4.415,53)

1264	FGTS	0,00	(1.226,50)
1265	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	(1.428,96)
1266	FÉRIAS	0,00	(1.793,52)
DRE28	DESPESAS OPERACIONAIS	(518.245,83)	(797.997,88)
DRE59	DESPESAS COM VENDAS	(269.418,95)	(285.997,40)
1330	COMISSÕES	(11.669,35)	(24.199,49)
1333	TELEFONE	(2.117,88)	(3.990,55)
1335	FRETES	(31.019,31)	(85.903,02)
1336	VIAGENS E ESTADAS	(55.574,80)	(91.424,16)
1337	DESPESAS COM VEÍCULOS	(61.716,16)	(22.188,89)
1345	DESPESAS POSTAIS	(902,94)	(916,45)
1347	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(61.047,45)	(8.113,85)
1350	MATERIAL DE CONSUMO	(17.009,97)	0,00
1372	BONIFICAÇÃO	(28.361,09)	(49.260,99)
DRE6	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(233.566,02)	(500.661,81)
1376	SALÁRIOS E ORDENADOS	(84.942,40)	(134.346,41)
1377	PRÓ-LABORE	(12.000,00)	(120.000,00)
1378	PREVIDÊNCIA SOCIAL	(26.490,46)	(43.772,18)
1379	PREVIDÊNCIA SOCIAL - ADM.	(2.400,00)	(24.000,00)
1380	FGTS	(10.259,28)	(12.159,02)
1381	DECIMO TERCEIRO SALARIO	(7.477,20)	(11.826,07)
1382	FÉRIAS	(17.383,62)	(19.742,01)
1388	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(950,70)	(1.892,09)
1397	QUOTAS DE DEPRECIAÇÃO	(700,08)	(700,08)
1400	MATERIAL ESCRITÓRIO	(64,05)	(4.197,47)
1404	DESPESAS POSTAIS	0,00	(51,69)
1406	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(32.923,55)	(73.292,50)
1409	MATERIAL DE CONSUMO	(3.659,23)	(15.276,29)
1416	INFORMATICA	(17.712,83)	(17.267,10)
1418	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	(16.585,36)	(21.827,57)
1426	DESPESAS COM CARTORIO	(17,26)	(311,33)
DRE75	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(15.260,86)	(11.338,67)
1465	IPTU	0,00	(8.175,69)
1467	IMPOSTOS E TAXAS	(2.435,03)	(1.856,36)
1468	MULTAS IMPOSTOS	(12.825,83)	(1.306,62)
DRE73	RESULTADO FINANCEIRO	(108.584,42)	(115.064,66)
DRE23	DESPESAS FINANCEIRAS	(108.934,05)	(115.392,05)
1436	JUROS PASSIVOS	(15.710,93)	(25.521,60)
1439	DESPESAS BANCÁRIAS	(3.113,71)	(5.548,35)
1442	JUROS S/FINANCIAMENTOS	(30.587,87)	(26.615,90)
1444	DESPESA C/DESC.TITULOS	(59.521,54)	(57.706,20)
DRE24	RECEITAS FINANCEIRAS	349,63	327,39
1451	JUROS RECEBIDOS	10,66	20,87
1452	DESCONTOS OBTIDOS	244,61	306,52
1453	JUROS S/APLICAÇÃO	94,36	0,00
DRE29	RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	(149.742,39)	(114.681,70)
DRE57	OUTRAS RECEITAS	140,78	353,77
2412	DIVIDENDOS RECEBIDOS	140,78	353,77
DRE26	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	(149.883,17)	(115.035,47)
2442	MULTAS NOTIFICADAS	(500,00)	0,00

2447	OUTRAS DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	(149.383,17)	(115.035,47)
DRE0	PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(1.543.887,97)	(1.513.454,78)