



CNPJ

Razão Social

03.786.695/0001-77

Cn Auto Comercio de Pecas e Veiculos Ltda

**Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**

**Data de Início** 01/01/2023 **Data de Fim** 31/12/2023 **Consolidada** Não **Origem** SPED-ECD

**Título**  
Demonstração do Resultado do Exercício

**Descrição**

		01/01/2023	31/12/2023
DRE.01.03	RECEITAS	981.053,50	95.921,16
DRE.01.03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	981.053,50	95.921,16
DRE.01.03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	186.949,25	132.381,87
DRE.01.03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	186.949,25	132.381,87
DRE.01.03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	186.949,25	132.381,87
DRE.01.03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(56.277,52)	(41.146,40)
DRE.01.03.1.2.02	IMPOSTOS DIRETOS SOBRE VENDAS	(28.022,81)	(22.039,13)
DRE.01.03.1.2.02.001	IPI sobre vendas	(9.395,60)	(7.506,75)
DRE.01.03.1.2.02.003	ICMS Substituição Tributaria	(18.627,21)	(14.532,38)
DRE.01.03.1.2.03	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(28.254,71)	(19.107,27)
DRE.01.03.1.2.03.001	ICMS sobre vendas	(21.190,82)	(15.287,39)
DRE.01.03.1.2.03.003	PIS sobre vendas e serviços	(1.327,45)	(681,37)
DRE.01.03.1.2.03.006	COFINS sobre vendas e serviços	(5.736,44)	(3.138,51)
DRE.01.03.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	850.381,77	4.685,69
DRE.01.03.1.3.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	850.381,77	0,00
DRE.01.03.1.3.01.001	Varição Monetária Ativa	850.381,77	0,00
DRE.01.03.1.3.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	0,00	4.685,69
DRE.01.03.1.3.03.001	Juros Ativos	0,00	4.676,63
DRE.01.03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	0,00	9,06
DRE.01.04	CUSTOS E DESPESAS	(1.056.976,93)	(737.601,15)
DRE.01.04.1	CUSTOS	(133.953,37)	(133.717,82)
DRE.01.04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(71.456,18)	(54.391,36)
DRE.01.04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	(3.189.446,44)	0,00
DRE.01.04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	(3.189.446,44)	0,00
DRE.01.04.1.1.02	COMPRAS	(14.206,32)	(8.520,72)
DRE.01.04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	(15.184,12)	(8.681,44)
DRE.01.04.1.1.02.003	(-) PIS s/Compras	164,76	7,19
DRE.01.04.1.1.02.004	(-) COFINS s/Compras	666,00	33,12
DRE.01.04.1.1.02.005	(-) ICMS sobre Compras	64,17	41,45
DRE.01.04.1.1.02.006	(-) IPI sobre Compras	82,87	78,96
DRE.01.04.1.1.04	(-) ESTOQUE FINAL	3.132.196,58	(45.870,64)
DRE.01.04.1.1.04.001	Estoque Final de mercadorias	3.132.196,58	(45.870,64)
DRE.01.04.1.3	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(1.191,44)	0,00

DRE.01.04.1.3.03	OUTROS CUSTOS DOS SERVIÇOS	(1.191,44)	0,00
DRE.01.04.1.3.03.006	Energia Eletrica	(1.312,88)	0,00
DRE.01.04.1.3.03.007	(-) credito de pis s/energia eletrica	21,66	0,00
DRE.01.04.1.3.03.008	(-) credito de cofins s/energia eletrica	99,78	0,00
DRE.01.04.1.5	OUTROS CUSTOS	(4.313,28)	(5.261,50)
DRE.01.04.1.5.02	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(4.313,28)	(5.261,50)
DRE.01.04.1.5.02.002	(-) Credito de PIS s/Servico	0,00	60,31
DRE.01.04.1.5.02.003	(-) Credito de COFINS s/servico	0,00	277,78
DRE.01.04.1.5.02.007	Frete e Carretos	(4.313,28)	(5.599,59)
DRE.01.04.1.6	CUSTO COM PESSOAL	(56.992,47)	(74.064,96)
DRE.01.04.1.6.01	PROVENTOS	(37.494,44)	(54.709,62)
DRE.01.04.1.6.01.001	Salários	(25.188,72)	(37.429,61)
DRE.01.04.1.6.01.003	Descanso Semanal Remunerado	(931,14)	(888,92)
DRE.01.04.1.6.01.007	Férias	(3.708,83)	(5.574,47)
DRE.01.04.1.6.01.008	13.Salário	(2.832,04)	(3.551,81)
DRE.01.04.1.6.01.011	Comissões	(4.676,98)	(4.187,29)
DRE.01.04.1.6.01.012	Gratificações	(156,73)	(336,72)
DRE.01.04.1.6.01.019	Medicina do Trabalho	0,00	(2.740,80)
DRE.01.04.1.6.02	ENCARGOS SOCIAIS	(10.771,72)	(15.512,95)
DRE.01.04.1.6.02.001	INSS	(8.295,47)	(11.946,81)
DRE.01.04.1.6.02.002	FGTS	(2.476,25)	(3.566,14)
DRE.01.04.1.6.04	CUSTOS TRABALHISTAS	(8.726,31)	(3.842,39)
DRE.01.04.1.6.04.001	Custos com férias	(7.703,87)	(1.228,35)
DRE.01.04.1.6.04.003	Custos com INSS s/Ferías	(787,40)	(1.061,24)
DRE.01.04.1.6.04.004	Custos com FGTS s/Ferías	(235,04)	(316,79)
DRE.01.04.1.6.04.007	Custos com INSS s/13.salario	0,00	(951,89)
DRE.01.04.1.6.04.008	Custos com FGTS s/13.salario	0,00	(284,12)
DRE.01.04.2	DESPESES OPERACIONAIS	(923.023,56)	(603.883,33)
DRE.01.04.2.1	DESPESES COM PESSOAL	(374.830,10)	(257.093,02)
DRE.01.04.2.1.01	PROVENTOS	(257.822,95)	(176.691,96)
DRE.01.04.2.1.01.001	Salários	(187.068,84)	(145.305,89)
DRE.01.04.2.1.01.004	Férias	(42.733,16)	(17.436,70)
DRE.01.04.2.1.01.005	13.Salário	(19.209,26)	(13.077,53)
DRE.01.04.2.1.01.006	Aviso prévio/indenizações trabalhistas	(7.939,86)	0,00
DRE.01.04.2.1.01.007	Gratificações	(871,83)	(871,84)
DRE.01.04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	(104.958,89)	(51.880,79)
DRE.01.04.2.1.02.001	INSS	(55.252,40)	(39.954,08)
DRE.01.04.2.1.02.002	FGTS	(17.128,51)	(11.926,71)
DRE.01.04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	(32.577,98)	0,00
DRE.01.04.2.1.03	BENEFICIOS	(31.426,39)	(17.017,96)
DRE.01.04.2.1.03.003	Vale Refeição	(14.314,27)	(16.917,00)
DRE.01.04.2.1.03.007	Assistência Médica/Odontológica	(17.112,12)	(100,96)
DRE.01.04.2.1.04	DESPESES TRABALHISTAS	19.378,13	(11.502,31)
DRE.01.04.2.1.04.001	Despesas com férias	(24.292,62)	(2.906,12)
DRE.01.04.2.1.04.003	Despesas com INSS s/ férias	(1.379,28)	(3.115,32)
DRE.01.04.2.1.04.004	Despesas com FGTS s/ férias	(411,76)	(929,93)
DRE.01.04.2.1.04.005	Despesas com 13.salario	(16.503,05)	0,00
DRE.01.04.2.1.04.007	Despesas com INSS s/ 13.salario	0,00	(3.504,74)
DRE.01.04.2.1.04.008	Despesas com FGTS s/ 13.salario	0,00	(1.046,20)
DRE.01.04.2.1.04.009	(-) Reversão Provisão de Ferías	45.461,79	0,00

DRE.01.04.2.1.04.010	(-) Reversão de 13 Salario	16.503,05	0,00
DRE.01.04.2.2	DESPESAS GERAIS	(338.210,28)	(291.223,44)
DRE.01.04.2.2.01	DESPESAS DE OCUPAÇÃO	(14.987,14)	(23.129,24)
DRE.01.04.2.2.01.001	Aluguel	0,00	(6.900,00)
DRE.01.04.2.2.01.002	Água e esgoto	(1.747,47)	(1.698,90)
DRE.01.04.2.2.01.003	Energia elétrica	(2.509,14)	(5.889,68)
DRE.01.04.2.2.01.004	Internet/Telefone	(6.430,53)	(7.810,66)
DRE.01.04.2.2.01.009	Manutenção e conservação	(4.300,00)	(830,00)
DRE.01.04.2.2.02	UTILIDADES E SERVIÇOS	(26.846,63)	(17.919,51)
DRE.01.04.2.2.02.007	Material de limpeza	0,00	(55,48)
DRE.01.04.2.2.02.008	Material de escritório	(804,50)	(492,40)
DRE.01.04.2.2.02.012	Correios e Malotes	(2.468,00)	(1.099,70)
DRE.01.04.2.2.02.015	Fretes e Carretos	0,00	(2.420,45)
DRE.01.04.2.2.02.038	Combustíveis	(9.566,72)	(6.769,42)
DRE.01.04.2.2.02.039	Estacionamento e Pedagio	(6.537,85)	(6.179,42)
DRE.01.04.2.2.02.051	Copa e cozinha	(753,11)	(567,20)
DRE.01.04.2.2.02.053	Reembolso de despesas	(6.716,45)	(200,00)
DRE.01.04.2.2.02.054	Cartórios	0,00	(7,43)
DRE.01.04.2.2.02.061	Despesas Diversas	0,00	(128,01)
DRE.01.04.2.2.03	DESP. C/SERVIÇOS PESSOA JURIDICA	(277.086,51)	(250.174,69)
DRE.01.04.2.2.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	(277.086,51)	(250.174,69)
DRE.01.04.2.2.03.020.001	Administrativos	(5.249,11)	(267,67)
DRE.01.04.2.2.03.020.005	Contabilidade	(36.158,45)	(51.957,51)
DRE.01.04.2.2.03.020.006	Informatica/software	(28.012,56)	(38.213,69)
DRE.01.04.2.2.03.020.007	Juridico	(164.040,81)	(158.507,06)
DRE.01.04.2.2.03.020.008	Limpeza	(28,51)	0,00
DRE.01.04.2.2.03.020.009	Manutencao de equipamentos	(3.000,00)	0,00
DRE.01.04.2.2.03.020.010	Segurança e vigilância	0,00	(748,76)
DRE.01.04.2.2.03.020.014	Propaganda / Publicidade	(213,84)	0,00
DRE.01.04.2.2.03.020.999	Outros servicos prestados	(40.383,23)	(480,00)
DRE.01.04.2.2.04	DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO	(19.290,00)	0,00
DRE.01.04.2.2.04.002	Depreciações e Amortizações	(19.290,00)	0,00
DRE.01.04.2.3	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	(192.987,53)	(29.266,72)
DRE.01.04.2.3.02	DESPESAS FINANCEIRAS	(192.987,53)	(29.266,72)
DRE.01.04.2.3.02.001	Juros	(8,51)	(0,03)
DRE.01.04.2.3.02.002	Descontos concedidos	0,00	(32,65)
DRE.01.04.2.3.02.004	Multas e juros s/impostos	(192.979,02)	(29.234,04)
DRE.01.04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	(16.995,65)	(18.897,44)
DRE.01.04.2.4.01	IMPOSTOS	(16.995,65)	(18.897,44)
DRE.01.04.2.4.01.004	IPVA	(1.912,60)	(1.804,99)
DRE.01.04.2.4.01.012	Taxas e Emolumentos	(5.552,87)	(6.580,63)
DRE.01.04.2.4.01.013	PIS s/receitas financeiras	(1.054,30)	(1.364,70)
DRE.01.04.2.4.01.014	COFINS s/receitas financeiras	(5.328,11)	(6.408,16)
DRE.01.04.2.4.01.017	Outras contribuições	(3.147,77)	(2.521,64)
DRE.01.04.2.4.01.030	Impostos e Taxas	0,00	(217,32)
DRE.01.04.2.8	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	(7.402,71)
DRE.01.04.2.8.01	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	(7.402,71)
DRE.01.04.2.8.01.003	Outras Despesas Não Dedutives	0,00	(7.402,71)
DRE.01	RESULTADO DO EXERCICIO (LUCRO OU PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO)	(75.923,43)	(641.679,99)