



CNPJ

Razão Social

89.772.834/0001-29

ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

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	4.720.511,10	6.104.150,43
DRE.01.03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.388.758,72	5.595.070,98
DRE.01.03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	5.660.419,35	7.123.342,35
DRE.01.03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	4.202.921,81	5.628.314,95
DRE.01.03.1.1.01.001	Vendas de Produtos	3.110.178,70	4.337.826,13
DRE.01.03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	1.052.291,41	1.279.834,82
DRE.01.03.1.1.01.005	Venda de Sucata - Ind	40.451,70	0,00
DRE.01.03.1.1.01.021	Venda de Sucata	0,00	10.654,00
DRE.01.03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	1.457.497,54	1.495.027,40
DRE.01.03.1.1.03.001	Serviços Prestados	1.457.497,54	1.495.027,40
DRE.01.03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(1.326.061,76)	(1.642.318,00)
DRE.01.03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(2.336,74)	(1.135,91)
DRE.01.03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas - Ind	(2.336,74)	(1.055,91)
DRE.01.03.1.2.01.003	Estorno de Vendas - Ind	0,00	(80,00)
DRE.01.03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(1.323.725,02)	(1.641.182,09)
DRE.01.03.1.2.02.001	ICMS	0,00	(890.372,97)
DRE.01.03.1.2.02.002	PIS	0,00	(100.925,06)
DRE.01.03.1.2.02.003	COFINS	0,00	(464.866,23)
DRE.01.03.1.2.02.005	IPI	0,00	(140.165,84)
DRE.01.03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	0,00	(44.851,99)
DRE.01.03.1.2.02.048	(-) IPI	(110.364,03)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.049	(-) ICMS	(665.913,88)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.050	(-) ISS	(43.725,16)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.051	(-) COFINS	(360.974,88)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.052	(-) PIS	(78.369,56)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.053	(-) Substituição Tributária	(4.760,71)	0,00
DRE.01.03.1.2.02.054	(-) Contribuição Previdenciária s/ Faturamento	(59.616,80)	0,00
DRE.01.03.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	54.401,13	114.046,63
DRE.01.03.1.3.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	112.731,28
DRE.01.03.1.3.01.001	Varição Monetária Ativa	0,00	0,02
DRE.01.03.1.3.01.003	Atualização Per/Dcomp	0,00	112.731,26
DRE.01.03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.498,21	419,47
DRE.01.03.1.3.02.005	Receita de Aplicação Financeira	6.699,21	55,02

DRE.01.03.1.3.02.006	Dividendos Recebidos	0,00	364,45
DRE.01.03.1.3.02.010	Lucro na Alienação do Permanente	11.799,00	0,00
DRE.01.03.1.3.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	35.902,92	895,88
DRE.01.03.1.3.03.001	Juros Ativos	2.380,75	809,54
DRE.01.03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	28.562,08	86,34
DRE.01.03.1.3.03.003	Juros de Clientes	4.818,77	0,00
DRE.01.03.1.3.03.004	Juros sobre o Capital Próprio	141,32	0,00
DRE.01.03.2	OUTRAS RECEITAS	331.752,38	509.079,45
DRE.01.03.2.1	OUTRAS RECEITAS	331.752,38	509.079,45
DRE.01.03.2.1.01	OUTRAS RECEITAS	331.752,38	509.079,45
DRE.01.03.2.1.01.007	Dividendos Recebidos	1.010,22	0,00
DRE.01.03.2.1.01.011	Outras Receitas	0,00	509.079,45
DRE.01.03.2.1.01.018	Recuperação de Impostos	330.742,16	0,00
DRE.01.03.2.1.01.019	Bonificações Recebidas	0,00	157,80
DRE.01.03.2.1.01.020	(-) Bonificações Recebidas	0,00	(157,80)
DRE.01.04	CUSTOS E DESPESAS	(5.425.490,27)	(8.069.910,20)
DRE.01.04.1	CUSTOS	(3.663.184,12)	(6.260.414,92)
DRE.01.04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	52.380,72	(44.094,66)
DRE.01.04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	0,00	(85.863,39)
DRE.01.04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	0,00	(85.863,39)
DRE.01.04.1.1.02	COMPRAS	95.944,02	(64.232,06)
DRE.01.04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	(479.722,06)	0,00
DRE.01.04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	0,00	(65.085,61)
DRE.01.04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	0,00	(767,08)
DRE.01.04.1.1.02.009	(-) Devolução de Compras- Comércio	68,00	1.620,63
DRE.01.04.1.1.02.021	(-) ICMS s/ Compras	338.152,52	0,00
DRE.01.04.1.1.02.031	(-) Pis s/Compras	42.355,14	0,00
DRE.01.04.1.1.02.032	(-) Cofins s/Compras	195.090,42	0,00
DRE.01.04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	106.000,79
DRE.01.04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	0,00	106.000,79
DRE.01.04.1.1.05	CUSTO GASTOS GERAIS	(43.563,30)	0,00
DRE.01.04.1.1.05.09	Despesas com Veiculos - Vendas	(9.410,00)	0,00
DRE.01.04.1.1.05.16	Despesa com Serviços de Terceiros	(34.153,30)	0,00
DRE.01.04.1.2	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(3.294.151,36)	(6.346.127,00)
DRE.01.04.1.2.01	ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS	0,00	(2.039.292,39)
DRE.01.04.1.2.01.004	Estoque Inicial de Matéria prima	0,00	(2.039.292,39)
DRE.01.04.1.2.03	CUSTOS DAS MATÉRIAS-PRIMAS	(1.889.485,80)	(3.948.178,74)
DRE.01.04.1.2.03.001	Custo Das Matérias-Primas	(2.860.644,79)	0,00
DRE.01.04.1.2.03.003	(-) Devolução Compras - Ind	10.134,30	7.621,32
DRE.01.04.1.2.03.004	Compra de Matéria-prima	(2.377.670,20)	(3.219.124,75)
DRE.01.04.1.2.03.009	Fretes s/ Compras	0,00	(62.197,96)
DRE.01.04.1.2.03.010	ICMS Diferencial de Alíquota	0,00	9.903,64
DRE.01.04.1.2.03.016	Industrialização de Terceiros	0,00	(978.300,00)
DRE.01.04.1.2.03.017	Compras Material Auxiliar	0,00	(585.715,73)
DRE.01.04.1.2.03.029	(-) IPI	75.196,48	98.204,29
DRE.01.04.1.2.03.030	(-) ICMS	0,00	459.235,54
DRE.01.04.1.2.03.032	(-) Recuperação de PIS	0,00	59.336,34
DRE.01.04.1.2.03.033	(-) Recuperação de COFINS	0,00	273.306,08
DRE.01.04.1.2.03.045	ICMS s/ Importação	0,00	(9.076,73)
DRE.01.04.1.2.03.052	(-) Cofins s/Compra Matéria Prima	7.016,01	0,00

DRE.01.04.1.2.03.053	(-) Pis s/Compra Matéria Prima	1.523,20	0,00
DRE.01.04.1.2.03.054	(-) Custo Produção Apropriado	3.254.959,20	0,00
DRE.01.04.1.2.03.055	Compra de Material Aplicado	0,00	(1.370,78)
DRE.01.04.1.2.06	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	2.238.570,60
DRE.01.04.1.2.06.004	Estoque Final de Matéria Prima	0,00	2.238.570,60
DRE.01.04.1.2.08	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	(1.242.622,34)	(1.881.360,25)
DRE.01.04.1.2.08.001	Despesa com 13.Salário	(77.012,55)	(102.811,12)
DRE.01.04.1.2.08.005	Despesa com FGTS	(79.565,43)	(105.581,07)
DRE.01.04.1.2.08.006	Despesa com Férias	(105.887,23)	(150.964,67)
DRE.01.04.1.2.08.009	Despesa com INSS	(13.640,55)	(315.078,27)
DRE.01.04.1.2.08.010	Despesa com Multa Rescisória FGTS	0,00	(99.179,35)
DRE.01.04.1.2.08.013	Despesa com Salário	(836.394,45)	(1.091.284,55)
DRE.01.04.1.2.08.019	Despesa com Plano de Saúde	0,00	(16.461,22)
DRE.01.04.1.2.08.025	Assistência Médica/Auxílio Doença/Convênio de Saúde	(36.107,50)	0,00
DRE.01.04.1.2.08.027	Processo Trabalhista	(133.770,94)	0,00
DRE.01.04.1.2.08.028	Recuperação Assist Med Odont Farmac	45.123,31	0,00
DRE.01.04.1.2.08.029	Despesas com Serviços de Terceiros	(5.367,00)	0,00
DRE.01.04.1.2.09	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	(162.043,22)	(715.866,22)
DRE.01.04.1.2.09.001	Despesa com Água e Esgoto	0,00	(57,00)
DRE.01.04.1.2.09.004	Despesa com Combustíveis e Lubrificantes	(1.784,76)	(1.458,00)
DRE.01.04.1.2.09.006	Despesa com Energia Elétrica	(25.820,88)	(32.891,66)
DRE.01.04.1.2.09.007	Despesa com Fretes e Carretos	(3.686,52)	(1.964,21)
DRE.01.04.1.2.09.009	Despesa com Material de Consumo	0,00	(270,00)
DRE.01.04.1.2.09.011	Despesa com Material de Segurança	(3.110,00)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.013	Despesa com Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	(302.837,64)
DRE.01.04.1.2.09.014	Despesa com Telefone	0,00	(2.936,22)
DRE.01.04.1.2.09.015	Despesa com Viagens	0,00	(1.142,20)
DRE.01.04.1.2.09.016	Despesa com Material de Limpeza	(5.157,18)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.018	Despesa com Conservação de Máquinas Equip. Crédito PIS/COFINS	0,00	(23.284,36)
DRE.01.04.1.2.09.019	Despesa com Conservação e Limpeza	0,00	(654,00)
DRE.01.04.1.2.09.020	Despesa com Uso e Consumo	0,00	(144.802,25)
DRE.01.04.1.2.09.022	Despesa com Uniformes e Equipamentos de Segurança	(11.414,66)	(29.310,14)
DRE.01.04.1.2.09.023	Despesa com Veiculos	0,00	(10.802,00)
DRE.01.04.1.2.09.024	Despesa com Frete s/ Venda	0,00	(506,00)
DRE.01.04.1.2.09.025	Despesa com Medicina e Segurança do Trabalho	0,00	(478,16)
DRE.01.04.1.2.09.026	Despesa com Publicidade e Propaganda	0,00	(650,00)
DRE.01.04.1.2.09.027	Despesa com Alimentação	0,00	(125.663,66)
DRE.01.04.1.2.09.030	Despesa com Conservação de Maquinas e Equipamentos	(48.163,04)	(3.010,69)
DRE.01.04.1.2.09.039	Despesa com Alimentação PAT	(10.798,10)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.040	Despesa com Depreciação	(19.748,76)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.049	Despesa com Aluguel de Máquina e Equipamentos - Ind	(7.249,89)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.051	Despesa com Conservação de Instalações - Ind	(23.099,43)	(36.075,07)
DRE.01.04.1.2.09.052	(-) Recuperação Crédito Fiscal COFINS	0,00	4.130,32
DRE.01.04.1.2.09.053	(-) Recuperação Crédito Fiscal PIS	0,00	896,72
DRE.01.04.1.2.09.067	Despesas com Taxas	(2.010,00)	0,00
DRE.01.04.1.2.09.077	Despesa com Imobilizado Menor Valor	0,00	(2.100,00)
DRE.01.04.1.3	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(394.314,41)	129.806,74
DRE.01.04.1.3.01	MATERIAIS CONSUMIDOS	(394.314,41)	0,00
DRE.01.04.1.3.01.012	Custo dos Serviços Prestados	(394.314,41)	0,00
DRE.01.04.1.3.02	CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	141.807,14
DRE.01.04.1.3.02.034	(-) Contribuição Previdenciária - Receita Bruta	0,00	141.807,14

DRE.01.04.1.3.03	OUTROS CUSTOS DOS SERVIÇOS	0,00	(12.000,40)
DRE.01.04.1.3.03.002	Despesa com Aluguel	0,00	(3.017,31)
DRE.01.04.1.3.03.014	Despesa com Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	(4.909,00)
DRE.01.04.1.3.03.015	Despesa com Telefone	0,00	(559,83)
DRE.01.04.1.3.03.016	Despesa com Viagens	0,00	(94,30)
DRE.01.04.1.3.03.038	Despesa com Locação	0,00	(3.419,96)
DRE.01.04.1.9	CUSTOS COM VENDAS	(27.099,07)	0,00
DRE.01.04.1.9.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	(27.099,07)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.006	Comissões s/ Cartões de Crédito	(10.650,00)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	(1.200,00)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.037	Manutenção de veículos	(14.097,67)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.038	Manutenção e reparo	(1.040,00)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.040	Alimentação	(44,90)	0,00
DRE.01.04.1.9.03.042	Despesas com Viagens	(66,50)	0,00
DRE.01.04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	(1.762.306,15)	(1.809.495,28)
DRE.01.04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.479.085,15)	(1.268.491,47)
DRE.01.04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	(498.301,99)	(551.468,73)
DRE.01.04.2.1.01.001	Salários	(316.688,74)	(403.082,95)
DRE.01.04.2.1.01.002	Pró-Labore	(85.046,64)	(78.400,00)
DRE.01.04.2.1.01.004	Férias	(43.039,13)	(37.805,85)
DRE.01.04.2.1.01.005	13.Salário	(30.177,17)	(25.419,01)
DRE.01.04.2.1.01.011	Despesas Plano de Saúde	(218,26)	(6.760,92)
DRE.01.04.2.1.01.019	Despesas com Plano de Saúde/Despesas Médica - Adm	(23.132,05)	0,00
DRE.01.04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	(267.635,95)	(297.518,70)
DRE.01.04.2.1.02.001	INSS	(229.824,60)	(194.647,96)
DRE.01.04.2.1.02.002	FGTS	(37.811,35)	(33.825,47)
DRE.01.04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	0,00	(69.045,27)
DRE.01.04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	(711.542,22)	(417.279,59)
DRE.01.04.2.1.03.003	Despesa com Energia elétrica - Adm	0,00	(201,87)
DRE.01.04.2.1.03.004	Despesa com Internet - Adm	(10.535,70)	(1.394,65)
DRE.01.04.2.1.03.007	Despesa com Material de limpeza e Higiene - Adm	(61,42)	(530,00)
DRE.01.04.2.1.03.008	Despesa com Material de escritório - Adm	(2.829,20)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.009	Despesa com Manutenção e conservação - Adm	(5.634,11)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.012	Despesa com Correios e Malotes - Adm	(486,45)	(82,75)
DRE.01.04.2.1.03.013	Despesa com Depreciações e Amortizações - Adm	(15.159,48)	(11.853,48)
DRE.01.04.2.1.03.014	Despesa com Propaganda e Publicidade - Adm	(8.109,00)	(600,00)
DRE.01.04.2.1.03.015	Despesa com Fretes e Carretos - Adm	(53,03)	(2.909,71)
DRE.01.04.2.1.03.020	Despesa com Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Adm	0,00	(205.122,88)
DRE.01.04.2.1.03.024	Despesa com PAT - Programa alimentação ao trabalhador - Adm	(13.962,20)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.034	Despesa com Seguros - Adm	(12.131,09)	(19.878,72)
DRE.01.04.2.1.03.038	Despesa com Combustíveis e Lubrificantes - Adm	(2.749,96)	(6.865,20)
DRE.01.04.2.1.03.039	Despesa com Pedágios - Adm	(137,80)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.040	Despesa com Material de Consumo - Adm	0,00	(44.114,64)
DRE.01.04.2.1.03.044	Despesa com Brindes - Adm	(850,00)	(5.928,00)
DRE.01.04.2.1.03.048	Despesa com Taxa - Adm	0,00	(761,42)
DRE.01.04.2.1.03.049	Despesa com Custas e Emolumentos - Adm	(59.465,30)	(10.968,93)
DRE.01.04.2.1.03.055	Despesa com Telefone - Adm	(2.862,84)	(3.778,47)
DRE.01.04.2.1.03.058	Despesa Diversas - Adm	(165.252,48)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.060	Despesa com Assessoria e Serviços Contábeis - Adm	(35.820,00)	(52.453,00)
DRE.01.04.2.1.03.064	Despesa com Conservação de Instalação - Adm	0,00	(5.677,45)

DRE.01.04.2.1.03.066	Despesa com Mensalidade/Anuidade - Adm	(8.796,05)	(1.953,09)
DRE.01.04.2.1.03.067	Despesa com Consórcio - Adm	0,00	(47,77)
DRE.01.04.2.1.03.076	Despesa com Processo Judicial - Adm	(88.485,91)	(11.163,64)
DRE.01.04.2.1.03.077	Despesa com IPVA - Adm	(4.563,56)	(3.937,24)
DRE.01.04.2.1.03.092	Despesa com Copa e Cozinha - Adm	(17.514,14)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.095	Despesa com Manutenção de Máquinas e Equipamentos - Adm	(858,19)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.096	Despesa de Viagem - Adm	(51.505,00)	(1.191,80)
DRE.01.04.2.1.03.100	Despesa com Comissões - Adm	0,00	(1.200,00)
DRE.01.04.2.1.03.103	Despesa com Monitoramento - Adm	0,00	(3.240,00)
DRE.01.04.2.1.03.104	Despesa com Informática - Adm	(45,00)	(4.400,00)
DRE.01.04.2.1.03.105	Despesa com Software - Adm	0,00	(10.713,45)
DRE.01.04.2.1.03.114	Despesa com Veiculo - Adm	(1.564,48)	(3.850,00)
DRE.01.04.2.1.03.120	Despesa com Serviços de Terceiros - Adm	(10.834,70)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.125	Despesa com Cópias e Xerox	(2.990,38)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.145	Despesa com Impostos e taxas - Adm	(1.941,96)	0,00
DRE.01.04.2.1.03.147	Despesas Gerais - Adm	(797,55)	(2.461,43)
DRE.01.04.2.1.03.149	Honorários	(185.545,24)	0,00
DRE.01.04.2.1.04	DESPESAS GERAIS INDEDUTÍVEIS	(1.604,99)	(2.224,45)
DRE.01.04.2.1.04.001	Despesas Diversas Indedutíveis	(1.604,99)	0,00
DRE.01.04.2.1.04.008	Outras Despesas	0,00	(150,10)
DRE.01.04.2.1.04.009	Materiais de Uso e Consumo	0,00	(657,15)
DRE.01.04.2.1.04.016	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(1.417,20)
DRE.01.04.2.3	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	(279.576,87)	(170.948,53)
DRE.01.04.2.3.01	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	(10.256,93)
DRE.01.04.2.3.01.001	Variacão Monetária Passiva	0,00	(10.256,93)
DRE.01.04.2.3.02	DESPESAS FINANCEIRAS	(279.576,87)	(160.691,60)
DRE.01.04.2.3.02.002	Descontos concedidos	(367,20)	(1.195,94)
DRE.01.04.2.3.02.003	Despesas Bancárias	(6.645,50)	(42.689,85)
DRE.01.04.2.3.02.008	Juros Passivos	(191.124,96)	(71.686,02)
DRE.01.04.2.3.02.009	IOF/IOC	(10.061,99)	(12.987,90)
DRE.01.04.2.3.02.010	Juros e Encargos sobre Empréstimos	0,00	(30.694,86)
DRE.01.04.2.3.02.015	Multas	(18.307,27)	(38,14)
DRE.01.04.2.3.02.016	Despesa com Cobrança de Títulos	(12.847,32)	(1.398,89)
DRE.01.04.2.3.02.017	Despesa com Deconto de Títulos	(39.268,97)	0,00
DRE.01.04.2.3.02.018	Despesas Financeiras	(953,66)	0,00
DRE.01.04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	(3.644,13)	(370.012,55)
DRE.01.04.2.4.01	IMPOSTOS	(3.644,13)	(24.868,21)
DRE.01.04.2.4.01.012	Taxas e Emolumentos	0,00	(689,53)
DRE.01.04.2.4.01.013	Impostos e Taxas	(663,85)	(22.424,58)
DRE.01.04.2.4.01.016	COFINS s/ Receitas Financeiras	0,00	(1.508,90)
DRE.01.04.2.4.01.017	Impostos Municipais	(2.980,28)	0,00
DRE.01.04.2.4.01.018	PIS s/ Receitas Financeiras	0,00	(245,20)
DRE.01.04.2.4.02	MULTAS	0,00	(345.144,34)
DRE.01.04.2.4.02.005	Multas e Juros s/ Tributos	0,00	(345.144,34)
DRE.01.04.2.7	OUTRAS DESPESAS	0,00	(42,73)
DRE.01.04.2.7.01	PERDAS	0,00	(42,73)
DRE.01.04.2.7.01.004	Perdas	0,00	(42,73)
DRE.01	RESULTADO DO EXERCICIO (LUCRO OU PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO)	(704.979,17)	(1.965.759,77)