



CNPJ

Razão Social

00.814.559/0001-55

Surya Dental Comercio de Produtos Odontologicos e Farmaceuticos Ltda

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
001	Receita Operacional Bruta	178.094.906,15	214.681.720,59
001.2655	Vendas de Mercadorias a Prazo	170.268.506,08	200.704.265,00
001.2678	Vendas de Mercadorias a Prazo	101.776,69	36.250,14
001.5063	Vendas de Merc. Subst. Trib. a Prazo	7.184.723,12	13.448.631,17
001.2703	Prestação de Serviços a Prazo	539.900,26	492.574,28
010	(-) Deduções da Receita Bruta	(34.329.154,60)	(40.461.125,85)
010.001	Vendas Canceladas	(3.293.033,22)	(4.700.741,17)
010.001.2774	(-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	(3.293.033,22)	(4.700.741,17)
010.003	Impostos Incidentes sobre Vendas	(31.036.121,38)	(35.760.384,68)
010.003.2827	(-) Icms	(17.076.689,15)	(18.512.600,37)
010.003.2828	(-) Iss	(13.976,95)	(14.192,07)
010.003.2829	(-) Pis	(1.277.078,83)	(1.527.733,98)
010.003.2830	(-) Cofins	(5.883.194,09)	(7.036.840,82)
010.003.8046	Pis e Cofins Relativos a Exclusão do ICMS	0,00	821.937,98
010.003.2835	Icms Devoluções	314.175,71	428.436,60
010.003.532	Icms Subst Tributaria s/Vendas	0,00	3.513.353,93
010.003.1006	(-) Icms Difal e.c. 87/2015	(7.904.277,86)	(13.432.745,95)
010.003.7313	Subvenção ICMS	804.919,79	0,00
030	(-) Custo dos Produtos/Mercadorias/Servicos	(100.229.100,87)	(130.366.904,09)
030.3031	Custo das Mercadorias Vendidas	(100.237.737,26)	(129.677.890,56)
030.3032	Material de Embalagem	(607.289,58)	(689.013,53)
030.7318	(-) Devolução de Venda - Estoque	733.793,14	0,00
030.7389	(-) Ajuste de Inventário	(22.867,17)	0,00
030.7479	Amortização Mais-Valia Estoques	(95.000,00)	0,00
050	(+/-) Despesas Operacionais	(36.594.327,92)	(44.793.181,25)
050.001	De Vendas	(28.809.377,72)	(33.766.247,50)
050.001.4014	Salários e Ordenados	(3.826.771,97)	(4.314.616,39)
050.001.4016	Prêmios de Produtividade	(9.500,00)	0,00
050.001.4017	Gratificações	(212.264,57)	(64.122,54)
050.001.4018	13º Salário	(349.758,67)	(406.387,77)
050.001.4019	Férias	(513.255,52)	(526.425,20)
050.001.4020	Inss	(1.247.105,27)	(1.434.119,04)
050.001.4021	Fgts	(292.669,18)	(465.434,70)

050.001.4022	Indenizações e Aviso Prévio	(31.531,58)	(32.005,87)
050.001.4023	Assistência Médica e Social - Plano de Saúde	(646.015,45)	(927.194,02)
050.001.4024	Seguros de Vida em Grupo - Seguro de Vida	(33.984,15)	(9.211,80)
050.001.4027	Bolsa Auxilio - Estágio	(35.461,92)	(5.208,20)
050.001.4028	Alimentação do Trabalhador	(418.749,11)	(296,62)
050.001.4032	Comissões	(231.873,94)	0,00
050.001.4037	Transporte de Empregados	(33.375,85)	(1.210,53)
050.001.4862	Medicamentos - Farmácia	0,00	(3.208,38)
050.001.3047	Horas Extras	(42.738,97)	(62.419,22)
050.001.5016	Exame Ocupacional (Admissional / Periódico / Demis	(10.260,97)	0,00
050.001.5021	Multa s/ Fgts	(102.175,39)	(67.008,57)
050.001.5086	Hora Extra	(4.034,55)	0,00
050.001.5455	Verbas Rescisórias	(888,59)	0,00
050.001.5456	Adicional Noturno	(2.041,49)	(621,68)
050.001.5457	Dsr	0,00	653,19
050.001.4062	Comissões sobre Vendas	(4.879.885,23)	(4.384.553,87)
050.001.4084	Propaganda	(16.083,48)	128.776,20
050.001.4085	Publicidade	(1.293.709,33)	(2.019.004,20)
050.001.4090	Feiras e Exposições	(197.363,12)	(675.804,03)
050.001.4138	Alugueis e Condomínios	(1.751,86)	(69.406,22)
050.001.3057	(-) Cofins s/ Aluguéis	89.859,92	90.750,58
050.001.3056	(-) Pis s/ Aluguéis	19.509,06	19.702,44
050.001.4187	Correios e Entregas	(890.186,60)	(967.191,41)
050.001.7933	(-) Cofins s/ Correios	63.062,60	68.459,33
050.001.7934	(-) Pis s/ Correios	13.691,54	14.862,89
050.001.4186	Telecomunicações	(378.292,02)	79.897,99
050.001.4213	Combustíveis e Lubrificantes	(16.923,37)	0,00
050.001.4215	Manutenção de Veículos	(385,00)	0,00
050.001.4253	Fretes e Carretos	(6.946.806,12)	(7.839.618,86)
050.001.393	(-) Cofins s/Fretes e Carretos s/Vendas	497.764,63	577.508,38
050.001.5025	(-) Icms s/Fretes e Carretos s/Vendas	501.216,61	597.712,98
050.001.392	(-) Pis s/Fretes e Carretos s/Vendas	108.067,33	125.380,10
050.001.4260	Limpeza e Conservação	0,00	2.715,04
050.001.4254	Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	(138.166,07)	(144.960,25)
050.001.4865	Materiais de Uso e Consumo	(258.904,09)	(346.743,01)
050.001.4885	Associação de Classe	(3.422,34)	(1.510,04)
050.001.75	Despesas com Viagens e Estadias	(145.628,90)	(55.230,44)
050.001.3043	Bonificação/Amostra Grátis de Mercadorias	(2.276.020,77)	(4.966.877,70)
050.001.1252	Aluguel e Taxas Cartão Crédito	(679.220,70)	(1.658.223,85)
050.001.5026	Serviços Terceiros	(573,64)	0,00
050.001.5027	Consultas/Serasa	(448.194,67)	(411.525,07)
050.001.7718	(-) Cofins s/Despesas c/ Vendas	423,91	0,00
050.001.7717	(-) Pis s/Despesas c/ Vendas	92,03	0,00
050.001.7361	Provisões de Frete s/ Venda	37.854,54	(152.162,97)
050.001.5644	Resíduos Comuns	(3.330,90)	0,00
050.001.5471	Salários e Ordenados	(1.579.320,65)	(1.850.934,98)
050.001.5475	13º Salário	(210.528,06)	(192.252,18)
050.001.5476	Férias	(254.784,20)	(250.112,45)
050.001.5477	Inss	(799.564,71)	(518.950,64)
050.001.5478	Fgts	(486.856,95)	(243.194,51)

050.001.5480	Assistência Médica e Social - Plano de Saúde	(3.464,16)	0,00
050.001.6183	Alimentação do Trabalhador	(10.527,60)	0,00
050.001.5492	Equipamentos de Proteção Individual - Epi	(16.087,26)	0,00
050.001.5504	Horas Extras	(96.845,77)	(121.648,46)
050.001.5519	Verbas Rescisórias	(53.098,92)	(31.658,78)
050.001.5520	Adicional Noturno	(10.536,26)	(7.706,98)
050.001.7681	Despesas Não Recorrentes	0,00	(92.135,19)
050.001.5572	Serviços Profissionais	0,00	(151.770,00)
050.011	Despesas com Pessoal	(4.775.349,86)	(4.070.742,54)
050.011.4328	Salários e Ordenados	(1.983.111,12)	(2.120.861,41)
050.011.4329	Pró Labore	(727.626,24)	(727.626,24)
050.011.4332	13º Salário	(207.919,95)	(197.095,72)
050.011.4333	Férias	(292.834,61)	(377.416,52)
050.011.4334	Inss	(924.941,53)	(711.370,82)
050.011.4335	Fgts	(53.363,00)	(130.365,73)
050.011.4336	Indenizações e Aviso Prévio	(10.720,79)	(22.783,02)
050.011.4341	Bolsa Auxílio - Estágio	0,00	(8.820,00)
050.011.6184	Alimentação do Trabalhador	0,00	(334,80)
050.011.4351	Transporte de Empregados	(61,14)	0,00
050.011.4353	Recrutamento e Seleção	(22.412,30)	(245,00)
050.011.1280	Horas Extras	(25.717,51)	(25.214,24)
050.011.5141	Participação/Distribuição a Emprepagos	(519.030,74)	330.000,00
050.011.5156	Confraternização, Cestas e Gratificações Natalinas	0,00	(2.270,23)
050.011.5460	Verbas Rescisórias	(6.619,14)	0,00
050.011.5461	Adicional Noturno	(991,79)	(455,05)
050.011.5022	Multa s/ Fgts	0,00	(75.883,76)
050.015	Depreciações e Amortizações	(5.343.480,14)	(4.692.165,43)
050.015.4453	Depreciações	(332.287,72)	(450.779,16)
050.015.4454	Amortizações	(538.563,30)	164.359,49
050.015.7301	Depesa com Amortização Irls 16	(921.330,12)	(854.447,76)
050.015.7416	Amortização Mais Valia Clientes	(3.551.299,00)	(3.551.298,00)
050.016	Utilidade e Serviços	(292.931,42)	(243.534,88)
050.016.4476	Água e Esgoto	(19.717,16)	(24.378,44)
050.016.4477	Energia Elétrica	(201.737,81)	(192.569,86)
050.016.3055	(-) Cofins s/ Energia Elétrica	14.346,55	14.635,33
050.016.3054	(-) Pis sobre Energia Elétrica	3.114,70	3.177,41
050.016.4480	Manutenção de Edifícios	(74.528,75)	(5.256,80)
050.016.5091	Custas Processuais	(14.408,95)	(39.142,52)
050.017	Despesas com Veículos	(4.437,53)	1.352,03
050.017.4505	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	1.576,03
050.017.4509	Locação de Veículos	(3.869,15)	(224,00)
050.017.4510	Seguros de Veículos	(568,38)	0,00
050.018	Despesas Gerais	(5.266.023,24)	(6.456.226,89)
050.018.4532	Impostos e Taxas	(3.518,40)	(17,28)
050.018.4537	Serviços Profissionais	(20.315,85)	(98.683,51)
050.018.4538	Honorários Contábeis	(210.079,00)	(235.025,00)
050.018.4540	Locação de Máquinas e Equipamentos	(160.314,37)	(236.881,89)
050.018.4541	Bens de Pequeno Valor	(14.593,44)	(7.522,50)
050.018.4542	Cursos e Treinamentos	(1.560,68)	(75.048,35)
050.018.4547	Segurança e Vigilância	(134.869,40)	(158.594,28)
050.018.4548	Seguros Diversos	0,00	(28.580,29)

050.018.4549	Manutenção de Edifícios	(310.067,98)	(293.796,42)
050.018.4550	Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(26.416,22)	(8.382,02)
050.018.4552	Limpeza e Conservação	(149.225,34)	38.960,30
050.018.4553	Entidades e Associações	(693,00)	(46.634,09)
050.018.4555	Despesas com Cartório	(759,60)	0,00
050.018.4557	Anuidades	(14.071,96)	(7.190,69)
050.018.4913	Materiais de Uso e Consumo	(2.080,20)	(1.766,63)
050.018.4830	Consultorias e Assessoria Jurídica	(306.559,30)	(563.172,32)
050.018.4831	Serviços Prestados Informática	(65.565,83)	(38.148,39)
050.018.4832	Serviços de Segurança	(1.680,31)	(297,41)
050.018.4833	Internet	(1.399,18)	2.121,63
050.018.5028	Serviços de Terceiros	(1.786.316,79)	(3.822.548,05)
050.018.5102	Despesas Cartorarias	(15,18)	(54,34)
050.018.5030	Material Informática	(22.458,70)	(22.856,83)
050.018.5031	Manutenção/Locação de Software	(1.025.795,08)	(852.108,53)
050.018.7091	Despesas de Integração / M&A	(1.007.667,43)	0,00
050.019	Despesas Não Dedutíveis	(678.057,56)	(30.366,11)
050.019.4582	Despesas Não Dedutíveis	(185.339,82)	0,00
050.019.4916	Contribuições e Doações	(244.000,00)	(240.000,00)
050.019.4974	Outras Despesas Inedutíveis	(16.535,47)	(11.298,00)
050.019.7096	Liquidação Duvidosa - Inedutível	(441.439,35)	(177.601,73)
050.019.7098	Perda Estoque - Inedutível	66.757,08	398.533,62
050.019.7260	Provisões do Sistema Magento	142.500,00	0,00
050.028	Despesas Tributárias	(664.976,66)	(1.352.472,88)
050.028.7463	Anvisa	0,00	2.549,60
050.028.4656	Impostos Federais	(2.964,55)	(5.501,38)
050.028.4658	Impostos Municipais	0,00	(3.039,82)
050.028.4659	Imposto Sindical Patronal	(3.852,00)	0,00
050.028.4660	Pis sobre Outras Receitas	(85.374,01)	(130.772,57)
050.028.4661	Cofins sobre Outras Receitas	(411.169,75)	(622.427,02)
050.028.4663	Impostos e Taxas Diversas	0,00	(50,80)
050.028.4668	Iptu	(20.947,36)	(5.133,85)
050.028.4670	Iof e Ioc	(79.488,12)	(556.747,23)
050.028.5037	Taxas Mobiliárias	(1.716,97)	0,00
050.028.4888	Icms s/ Outras e Difal	(59.463,90)	(31.349,81)
050.030	Despesas Financeiras	(4.568.751,84)	(6.855.304,66)
050.030.7302	Depesa com Juros Irls 16	(70.868,17)	(115.077,60)
050.030.7747	Provisão Antigos Sócios	0,00	(289.486,24)
050.030.4698	Despesas Bancárias Diversas	(302.502,96)	(316.814,81)
050.030.4708	Juros e Comissões Bancárias	(3,51)	(5,38)
050.030.4701	Juros Pagos ou Incorridos	(18.696,28)	(68.351,24)
050.030.5430	Juros s/ Desconto de Duplicatas	(477.381,02)	(908.522,77)
050.030.4706	Variações Cambiais Passivas	(56.509,44)	0,00
050.030.5036	Juros s/ Empréstimos	(3.097.985,19)	(2.107.904,27)
050.030.7704	Juros s/ Mutuo	0,00	(325.710,58)
050.030.7715	Juros s/ Sellers Finance	0,00	(2.107.475,36)
050.030.5032	Juros e Multas sobre Impostos	(445.430,45)	(345.036,83)
050.030.5096	Perdas no Estoque	(99.374,82)	(270.919,58)
050.040	(-) Receitas Financeiras	1.835.285,59	3.402.371,17
050.040.2858	Descontos Obtidos	819.456,67	2.721.285,06

050.040.2859	Receitas Aplicações Mercado Aberto	386.901,81	19.755,96
050.040.2860	Juros Recebidos	549.098,99	546.051,36
050.040.2863	Variações Monetárias Ativas	79.828,12	115.278,79
050.090	(-) Outras Receitas Operacionais	11.973.772,46	11.995.200,18
050.090.2891	Lucros Participação Soc. Equivalencia Patrimonial	5.087.529,70	3.818.219,78
050.090.2893	Outras Receitas	410.821,52	291.136,32
050.090.4884	Bonificações e Amostra Grátis	4.330.017,30	7.141.632,82
050.090.6190	Deságio na Cessão de Títulos	0,00	73.048,14
050.090.7768	Créditos Extemporâneos	0,00	235.796,02
050.090.7403	Recuperação de Créditos Fiscais	2.145.403,94	435.367,10
050.100	Outras Despesas Operacionais	0,00	(2.725.043,74)
050.100.1327	Perdas com Equivalencia Patrimonial	0,00	(2.725.043,74)
070	Outros Resultados Operacionais	(8.406.879,03)	(16.461.305,37)
070.001	Outras Receitas Operacionais	0,00	1.050.000,00
070.001.4736	Vendas do Ativo Imobilizado	0,00	1.050.000,00
070.002	Outras Despesas Operacionais	(8.406.879,03)	(17.511.305,37)
070.002.4760	Custo Vendas do Ativo Imobilizado	0,00	(1.050.000,00)
070.002.7353	Recuperação de Despesas	(8.406.879,03)	(16.461.305,37)
091	Provisão para Contribuição Social	153.072,94	2.647.802,26
091.4828	Csll	(184.033,73)	522.243,34
091.7266	(-) Csll Diferido	337.106,67	2.125.558,92
092	Provisão para Imposto de Renda	455.471,53	7.344.492,30
092.4829	Irpj	(480.935,88)	1.440.161,95
092.7265	(-) Irpj Diferido	936.407,41	5.904.330,35
100	(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	(856.011,80)	(7.408.501,41)