



CNPJ00.814.559/0001-55

Razão SocialSurya Dental Comercio de Produtos Odontologicos e Farmaceuticos Ltda

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)			
<u>Data de Início</u>	<u>Data de Fim</u>	<u>Consolidada</u>	<u>Origem</u>
01/10/2023	31/12/2023	Não	SPED-ECD
<u>Título</u>			
Demonstração do Resultado do Exercício			
<u>Descrição</u>			

		01/10/2023	31/12/2023
001	Receita Operacional Bruta	60.088.025,35	53.228.476,70
001.2655	Vendas de Mercadorias a Prazo	56.158.061,56	49.644.196,76
001.2678	Vendas de Mercadorias a Prazo	3.598,40	0,00
001.5063	Vendas de Merc. Subst. Trib. a Prazo	3.828.783,01	3.467.662,51
001.2703	Prestação de Serviços a Prazo	97.582,38	116.617,43
010	(-) Deduções da Receita Bruta	(11.092.011,34)	(9.302.527,19)
010.001	Vendas Canceladas	(1.070.556,64)	(985.214,99)
010.001.2774	(-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	(1.070.556,64)	(985.214,99)
010.003	Impostos Incidentes sobre Vendas	(10.021.454,70)	(8.317.312,20)
010.003.2827	(-) Icms	(5.482.994,13)	(3.884.089,93)
010.003.2828	(-) Iss	(2.914,22)	(3.498,52)
010.003.2829	(-) Pis	(431.229,29)	(380.142,91)
010.003.2830	(-) Cofins	(1.986.268,30)	(1.750.966,67)
010.003.8046	Pis e Cofins Relativos a Exclusão do ICMS	414.018,00	0,00
010.003.2835	Icms Devoluções	98.476,09	87.403,23
010.003.532	Icms Subst Tributaria s/Vendas	1.216.084,03	957.176,38
010.003.1006	(-) Icms Difal e.c. 87/2015	(3.846.626,88)	(3.343.193,78)
030	(-) Custo dos Produtos/Mercadorias/Servicos	(37.222.005,37)	(33.077.082,58)
030.3031	Custo das Mercadorias Vendidas	(37.030.121,51)	(32.885.495,41)
030.3032	Material de Embalagem	(191.883,86)	(191.587,17)
050	(+/-) Despesas Operacionais	(7.257.827,93)	(13.790.387,63)
050.001	De Vendas	(8.190.277,90)	(9.322.376,72)
050.001.4014	Salários e Ordenados	(1.027.165,42)	(1.081.442,07)
050.001.4017	Gratificações	(1.840,57)	(2.052,92)
050.001.4018	13º Salário	(73.741,63)	(110.652,89)
050.001.4019	Férias	(41.269,87)	(153.213,14)
050.001.4020	Inss	(116.517,59)	(395.426,45)
050.001.4021	Fgts	(97.898,87)	(110.797,55)
050.001.4022	Indenizações e Aviso Prévio	(12.596,04)	(4.409,83)
050.001.4023	Assistência Médica e Social - Plano de Saúde	(241.904,17)	(255.988,87)
050.001.4024	Seguros de Vida em Grupo - Seguro de Vida	(3.000,00)	(1.000,00)
050.001.4028	Alimentação do Trabalhador	(296,62)	0,00
050.001.4037	Transporte de Empregados	(354,90)	0,00

050.001.3047	Horas Extras	1.615,89	(24.776,77)
050.001.5021	Multa s/ Fgts	(42.911,27)	0,00
050.001.5456	Adicional Noturno	18,58	(23,19)
050.001.5457	Dsr	653,19	0,00
050.001.4062	Comissões sobre Vendas	(1.196.723,85)	(1.058.929,94)
050.001.4084	Propaganda	62.698,44	35.376,14
050.001.4085	Publicidade	(433.437,42)	(719.371,38)
050.001.4090	Feiras e Exposições	(73.209,98)	(214.046,29)
050.001.4138	Alugueis e Condomínios	(20.566,04)	30.385,59
050.001.3057	(-) Cofins s/ Aluguéis	23.913,99	21.959,30
050.001.3056	(-) Pis s/ Aluguéis	5.191,86	4.767,49
050.001.4187	Correios e Entregas	(233.381,09)	(266.925,01)
050.001.7933	(-) Cofins s/ Correios	26.117,88	6.338,02
050.001.7934	(-) Pis s/ Correios	5.670,33	1.376,02
050.001.4186	Telecomunicações	(36.682,15)	(33.835,42)
050.001.4253	Fretes e Carretos	(2.127.781,25)	(2.003.173,79)
050.001.393	(-) Cofins s/Fretes e Carretos s/Vendas	157.454,23	148.727,33
050.001.5025	(-) Icms s/Fretes e Carretos s/Vendas	163.053,93	154.591,80
050.001.392	(-) Pis s/Fretes e Carretos s/Vendas	34.184,15	32.289,48
050.001.4260	Limpeza e Conservação	2.715,04	0,00
050.001.4254	Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	10.556,08	(53.843,23)
050.001.4865	Materiais de Uso e Consumo	(100.432,17)	(95.332,65)
050.001.4885	Associação de Classe	(288,00)	(430,44)
050.001.75	Despesas com Viagens e Estadias	(10.195,42)	(5.405,87)
050.001.3043	Bonificação/Amostra Grátis de Mercadorias	(1.629.499,30)	(1.505.586,33)
050.001.1252	Aluguel e Taxas Cartão Crédito	(82.901,08)	(548.345,53)
050.001.5027	Consultas/Serasa	(113.714,55)	(76.913,88)
050.001.7361	Provisões de Frete s/ Venda	0,00	(117.596,21)
050.001.5471	Salários e Ordenados	(554.948,28)	(478.638,39)
050.001.5475	13º Salário	(53.694,74)	(55.034,90)
050.001.5476	Férias	(77.736,96)	(66.708,09)
050.001.5477	Inss	(100.193,69)	(160.070,32)
050.001.5478	Fgts	(40.610,78)	(46.422,60)
050.001.5504	Horas Extras	(1.773,87)	(25.422,39)
050.001.5519	Verbas Rescisórias	0,00	(2.666,20)
050.001.5520	Adicional Noturno	(1.454,73)	(2.190,75)
050.001.7681	Despesas Não Recorrentes	(76.069,19)	(3.184,60)
050.001.5572	Serviços Profissionais	(59.330,00)	(78.330,00)
050.011	Despesas com Pessoal	(1.315.280,34)	(1.240.007,73)
050.011.4328	Salários e Ordenados	(677.517,73)	(590.657,47)
050.011.4329	Pró Labore	(181.906,56)	(181.906,56)
050.011.4332	13º Salário	(61.121,04)	(42.756,65)
050.011.4333	Férias	(111.140,76)	(134.995,53)
050.011.4334	Inss	(196.985,62)	(196.426,16)
050.011.4335	Fgts	(55.792,13)	(55.579,94)
050.011.4336	Indenizações e Aviso Prévio	(2.108,00)	(7.005,99)
050.011.4341	Bolsa Auxílio - Estágio	(4.200,00)	(4.200,00)
050.011.1280	Horas Extras	(402,47)	(7.740,91)
050.011.5156	Confraternização, Cestas e Gratificações Natalinas	(2.270,23)	0,00
050.011.5461	Adicional Noturno	(31,28)	(24,24)

050.011.5022	Multa s/ Fgts	(21.804,52)	(18.714,28)
050.015	Depreciações e Amortizações	(1.131.514,34)	(1.081.861,23)
050.015.4453	Depreciações	(108.751,12)	(119.196,68)
050.015.4454	Amortizações	85.970,72	146.069,39
050.015.7301	Despesa com Amortização Irfs 16	(213.611,94)	(213.611,94)
050.015.7416	Amortização Mais Valia Clientes	(895.122,00)	(895.122,00)
050.016	Utilidade e Serviços	(31.409,16)	(65.573,12)
050.016.4476	Água e Esgoto	(5.073,27)	(6.323,50)
050.016.4477	Energia Elétrica	(25.724,57)	(58.048,27)
050.016.3055	(-) Cofins s/ Energia Elétrica	1.955,08	4.411,66
050.016.3054	(-) Pis sobre Energia Elétrica	424,45	957,79
050.016.4480	Manutenção de Edifícios	(1.374,00)	(924,00)
050.016.5091	Custas Processuais	(1.616,85)	(5.646,80)
050.017	Despesas com Veículos	1.576,03	0,00
050.017.4505	Combustíveis e Lubrificantes	1.576,03	0,00
050.018	Despesas Gerais	(1.327.352,03)	(1.283.592,85)
050.018.4537	Serviços Profissionais	26.247,27	0,00
050.018.4538	Honorários Contábeis	(58.125,00)	(63.020,00)
050.018.4540	Locação de Máquinas e Equipamentos	(63.872,76)	(42.063,89)
050.018.4542	Cursos e Treinamentos	(1.936,00)	(72.238,93)
050.018.4547	Segurança e Vigilância	(12.212,50)	(30.666,04)
050.018.4548	Seguros Diversos	(8.207,39)	0,00
050.018.4549	Manutenção de Edifícios	(69.463,10)	(68.411,39)
050.018.4550	Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(1.960,28)	1.186,77
050.018.4552	Limpeza e Conservação	38.960,30	0,00
050.018.4553	Entidades e Associações	(11.249,58)	(19.976,55)
050.018.4557	Anuidades	(784,05)	(699,61)
050.018.4913	Materiais de Uso e Consumo	(208,41)	0,00
050.018.4830	Consultorias e Assessoria Jurídica	(196.506,91)	(161.535,69)
050.018.4831	Serviços Prestados Informática	10.777,56	(3.922,71)
050.018.4833	Internet	2.121,63	0,00
050.018.5028	Serviços de Terceiros	(810.799,26)	(658.987,24)
050.018.5102	Despesas Cartorarias	0,00	(54,34)
050.018.5030	Material Informática	(11.778,78)	(6.676,80)
050.018.5031	Manutenção/Locação de Software	(158.354,77)	(156.526,43)
050.019	Despesas Não Dedutíveis	160.538,40	170.398,87
050.019.4916	Contribuições e Doações	(60.000,00)	(60.000,00)
050.019.7096	Liquidação Duvidosa - Indedutível	90.895,80	(4.983,86)
050.019.7098	Perda Estoque - Indedutível	129.642,60	235.382,73
050.028	Despesas Tributárias	(492.311,63)	(375.991,99)
050.028.7463	Anvisa	2.549,60	0,00
050.028.4656	Impostos Federais	(5.501,38)	0,00
050.028.4660	Pis sobre Outras Receitas	(39.962,44)	(36.727,12)
050.028.4661	Cofins sobre Outras Receitas	(189.282,39)	(173.033,66)
050.028.4668	Iptu	0,00	5.986,34
050.028.4670	Iof e Ioc	(254.489,91)	(166.058,99)
050.028.4888	Icms s/ Outras e Difal	(5.625,11)	(6.158,56)
050.030	Despesas Financeiras	(1.721.813,25)	(2.191.524,58)
050.030.7302	Despesa com Juros Irfs 16	(30.453,98)	(33.725,08)
050.030.7747	Provisão Antigos Sócios	(289.486,24)	0,00
050.030.4698	Despesas Bancárias Diversas	(85.298,55)	(76.132,05)

050.030.4708	Juros e Comissões Bancárias	(1,10)	0,00
050.030.4701	Juros Pagos ou Incorridos	(2.267,29)	(1.913,29)
050.030.5430	Juros s/ Desconto de Duplicatas	0,00	(586.010,86)
050.030.5036	Juros s/ Empréstimos	0,00	(51.967,27)
050.030.7704	Juros s/ Mutuo	765.241,30	(1.090.951,88)
050.030.7715	Juros s/ Sellers Finance	(1.983.747,29)	(123.728,07)
050.030.5032	Juros e Multas sobre Impostos	(87.925,72)	(83.428,03)
050.030.5096	Perdas no Estoque	(7.874,38)	(143.668,05)
050.040	(-) Receitas Financeiras	518.157,08	1.302.055,35
050.040.2858	Descontos Obtidos	304.793,96	1.149.174,42
050.040.2859	Receitas Aplicações Mercado Aberto	3.314,16	3.570,19
050.040.2860	Juros Recebidos	147.963,10	149.310,74
050.040.2863	Variações Monetárias Ativas	62.085,86	0,00
050.090	(-) Outras Receitas Operacionais	6.271.859,21	2.074.493,81
050.090.2891	Lucros Participação Soc. Equivalencia Patrimonial	3.818.219,78	0,00
050.090.2893	Outras Receitas	4.481,13	241.518,75
050.090.4884	Bonificações e Amostra Grátis	2.213.362,28	1.832.975,06
050.090.7768	Créditos Extemporâneos	235.796,02	0,00
050.100	Outras Despesas Operacionais	0,00	(1.776.407,44)
050.100.1327	Perdas com Equivalencia Patrimonial	0,00	(1.776.407,44)
070	Outros Resultados Operacionais	(4.756.151,91)	(5.652.368,67)
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	(4.756.151,91)	(6.702.368,67)
070.002.4760	Custo Vendas do Ativo Imobilizado	0,00	(1.050.000,00)
070.002.7353	Recuperação de Despesas	(4.756.151,91)	(5.652.368,67)
091	Provisão para Contribuição Social	1.367.237,36	1.062.706,56
091.4828	Csll	0,00	454.533,19
091.7266	(-) Csll Diferido	1.367.237,36	608.173,37
092	Provisão para Imposto de Renda	3.797.881,55	2.951.962,67
092.4829	Irpj	0,00	1.262.592,19
092.7265	(-) Irpj Diferido	3.797.881,55	1.689.370,48
100	(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.925.147,71	(4.579.220,14)