



CNPJ

Razão Social

17.439.615/0001-11

MPK AVALIAÇÕES PSICOLOGICAS SA

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

<u>Data de Início</u>	<u>Data de Fim</u>	<u>Consolidada</u>	<u>Origem</u>
01/01/2022	31/12/2022	Não	SPED-ECD
<u>Titulo</u>			
Demonstração do Resultado do Exercício			
<u>Descrição</u>			

		01/01/2022	31/12/2022
DRE19	RESULTADO DO EXECÍCIO LÍQUIDO	(12.347,21)	(149.082,52)
DRE26	RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSSL	712,48	(149.082,52)
DRE12	RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(17.790,13)	(188.692,66)
DRE5	LUCRO BRUTO	1.424.592,73	1.994.211,96
DRE8	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E OU SERVIÇOS	3.341.083,23	3.951.626,21
DRE1	RECEITA BRUTA	3.807.502,43	4.503.277,86
195	SERVIÇOS PRESTADOS - A PRAZO	3.807.502,43	4.503.277,86
DRE2	DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(466.419,20)	(551.651,65)
205	COFINS	(289.370,18)	(342.249,11)
206	PIS	(62.823,80)	(74.304,10)
201	I.S.S.Q.N.	(114.225,22)	(135.098,44)
DRE54	CUSTO OPERAÇÃO	(1.915.600,94)	(1.075.455,25)
DRE55	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS GERAIS	(1.285.013,73)	(389.888,32)
390	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(1.020.995,04)	(120.256,13)
781	MÃO DE OBRA ESPECIALIZADA	(134.813,48)	(134.400,00)
783	COMISSÕES DE PARCEIROS	(89.060,70)	(4.065,80)
786	MARKETING	(40.144,51)	(16.627,97)
876	IMPRESSÕES GRAFICAS	0,00	(28.390,00)
879	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(80.615,66)
881	CORREIOS E FRETES	0,00	(5.532,76)
DRE36	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS-PESSOAL	(630.587,21)	(685.566,93)
444	REMUNERAÇÃO E ORDENADOS	(371.944,79)	(366.423,68)
445	INSS	(115.525,40)	(119.944,16)
446	FGTS	(32.738,46)	(41.764,42)
447	FÉRIAS	(31.660,68)	(55.146,96)
449	ESTAGIÁRIOS	(24.000,00)	(9.600,00)
452	P.A.T. - PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRAB	(52.917,88)	(50.060,77)
455	ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	0,00	(2.088,40)
810	ABONO INDENIZATÓRIO CCT	(1.800,00)	(1.809,36)
929	13 SALARIO	0,00	(38.729,18)
DRE37	CUSTO PESSOAL SEM VINCULO	(889,56)	0,00
461	SERVIÇOS PRESTADOS P. F.	(889,56)	0,00
DRE35	CUSTO PRODUTO E TECNOLOGIA	0,00	(868.065,83)

DRE53	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS GERAIS	0,00	(11.250,70)
884	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(11.250,70)
DRE52	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS -PESSOAL	0,00	(157.356,41)
838	REMUNERAÇÃO E ORDENADOS	0,00	(80.314,82)
865	ENCARGOS SOCIAIS-INSS	0,00	(25.381,09)
866	ENCARGOS SOCIAIS-FGTS	0,00	(7.334,17)
867	FERIAS	0,00	(7.960,93)
868	13º SALARIO	0,00	(7.265,30)
869	P.AT-PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	0,00	(18.663,42)
870	ESTAGIARIOS	0,00	(9.600,00)
871	ABONO INDENIZATÓRIO -CCT	0,00	(710,22)
906	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOOLÓGICA	0,00	(126,46)
DRE51	CUSTO PESSOAL SEM VINCULO	0,00	(699.458,72)
840	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	0,00	(699.458,72)
DRE56	CUSTO MAPA MACADEMY	0,00	(13.893,17)
DRE57	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS GERAIS	0,00	(4.593,17)
897	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(1.290,00)
898	SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	(3.303,17)
DRE58	CUSTO PESSOAL SEM VINCULO	0,00	(9.300,00)
901	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	0,00	(9.300,00)
DRE59	DESPESAS ADMINISTRATIVAS G&A	(1.484.070,59)	(1.446.818,77)
DRE29	DESPESAS GERAIS	(810.166,32)	(599.327,78)
122	MATERIAIS DE ESCRITORIO	(838,51)	(558,94)
124	CONDUÇÃO E ESTACIONAMENTOS	(279,11)	(3.500,11)
125	MATERIAL P/HIGIENE E LIMPEZA	0,00	(4.012,65)
126	ALUGUEL	(32.298,65)	(70.955,88)
129	ENERGIA ELETRICA	(1.497,73)	(1.620,53)
130	TELEFONE	(13.987,54)	(14.901,24)
131	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	(805,00)	0,00
132	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(994,62)	(38,46)
134	CONTRIBUIÇÃO A ENTIDADES DE CLASSE	(1.070,00)	(485,00)
135	MATERIAL DE USO E CONSUMO	(231,29)	(370,59)
136	CORREIOS	(14.308,77)	(7.626,65)
137	ENCARGOS DE DEPRECIÇÃO	(12.030,82)	(17.203,58)
138	CONTABILIDADE E AUDITORIA	(22.308,83)	(23.479,00)
139	RETIRADA DE PRO-LABORE	(280.832,01)	0,00
140	BENS DE PEQUENO VALOR	(320,00)	(2.073,70)
141	DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS	(37.804,21)	(71.587,76)
142	LANCHES E REFEIÇÕES	(437,78)	(2.261,95)
144	MATERIAL P/ CURSOS E TREINAMENTO.	(1.571,59)	0,00
145	SEGUROS	(17.055,63)	(8.498,77)
146	DESPESAS COM VIAGENS E CONGRESOS	(3.111,98)	(3.667,96)
162	SERVIÇOS DE TERCEIROS	(10.092,57)	(4.663,17)
279	MATERIAL PUBLICITÁRIO	(11.571,86)	(5.708,67)
280	BRINDES/DOACOES/HOMENAGEM	(5.985,00)	(7.693,60)
348	IMPRESSÕES GRAFICAS	(46.196,05)	0,00
364	FRETES E CARRETOS	(70,00)	(83,00)
367	INTERNET	(5.796,77)	(884,32)
542	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS E VEICULOS	(750,00)	(900,00)
569	INSS S/SERVICOS TERCEIROS E PRO LABORE	(56.241,74)	0,00

373	CONDOMINIOS	(25.408,35)	(27.361,06)
703	EVENTOS	0,00	(17.744,80)
775	GASTOS COM CARTÃO DE CREDITO	(3.300,66)	(1.298,70)
784	HONORARIO ADVOCATICIOS/ASSESSORIA JURIDICA	(14.410,00)	(14.400,00)
785	SOFTWARES E FERRAMENTAS	(96.099,00)	(32.067,31)
787	DESPEZA COM SOFTWARE	(92.460,25)	(15.756,38)
928	DESPEZA COM SOFTWARE	0,00	(237.924,00)
DRE11	DESPESAS COM PESSOAL	(456.131,45)	(817.957,99)
148	REMUNERAÇÃO E ORDENADOS	(210.773,76)	(202.560,59)
149	INSS	(67.359,57)	(61.676,34)
150	FGTS	(23.086,40)	(18.784,71)
151	FERIAS	(40.179,35)	(27.824,05)
152	13o. SALARIO	(47.615,77)	(21.785,88)
153	ESTAGIARIOS	(9.600,00)	(37.040,00)
155	VALE TRANSPORTE	0,00	(228,75)
156	P.A.T. - PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRAB	(50.326,42)	(52.389,93)
157	BOLSA DE ESTUDO	(811,41)	(26.235,59)
329	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA	0,00	(1.680,89)
768	MEDICINA OCUPACIONAL	(120,00)	(1.173,61)
793	ABONO INDENIZATORIO CCT	(800,00)	(492,72)
821	RETIRADA DE PRO-LABORE	0,00	(304.991,45)
822	INSS S/SERVIÇOS TERCEIROS E PRO LABORE	0,00	(61.093,48)
448	13º SALÁRIO	(5.458,77)	0,00
DRE18	DESPESAS COM PESSOAL SEM VINCULO	(217.772,82)	(29.533,00)
160	SERVIÇOS PRESTADOS P.J.	(210.533,82)	(28.488,00)
747	SERVIÇOS PRESTADOS DE INFORMATICA	(7.239,00)	(1.045,00)
DRE31	DESPESAS FINANCEIRAS	(62.793,39)	(68.687,01)
168	DESCONTOS CONCEDIDOS	(12.598,03)	(8.443,18)
169	DESPESAS E COMISSÕES BANCARIAS	(16.045,26)	(7.756,43)
170	JUROS DE MORA E MULTA	(11.092,57)	(25.188,91)
629	VARIAÇÃO CAMBIAL PASSIVA	(235,45)	0,00
631	I.O.F. SOBRE OPERAÇÕES FINANCEIRAS	(4.281,89)	(1.055,94)
664	JUROS PASSIVOS/VARIAÇÃO MONETÁRIA	(18.417,66)	(26.242,55)
805	TAXA DE INTERMEDIÇÃO DE CARTÃO	(122,53)	0,00
DRE30	DESPESAS TRIBUTARIAS	(17.581,61)	(23.722,66)
173	TRIBUTOS MUNICIPAIS	(1.099,25)	(1.319,40)
174	TRIBUTOS FEDERAIS	(1.171,23)	(6.063,60)
178	I.S.S.Q.N.	0,00	(63,10)
256	TAXA LICENÇA P/INSTALAÇÃO FUNCIONAMENTO	(394,98)	(872,34)
413	TAXA DE EXPEDIENTE	(889,42)	0,00
133	IPTU	(14.026,73)	(15.404,22)
DRE32	DESPESAS COMERCIAIS-(CM)	0,00	(428.306,78)
DRE45	DESPESAS GERAIS	0,00	(131.150,50)
819	DESPESAS COM VIAGENS E CONGRESSO	0,00	(20.333,91)
841	MATERIAL PUBLICITARIO	0,00	(16.010,80)
877	COMISSÕES DE PARCEIROS	0,00	(51.904,51)
886	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(42.901,28)
DRE38	DESPEZA COM PESSOAL	0,00	(189.280,88)
820	REMUNERAÇÃO E ORDENADOS	0,00	(91.870,49)
850	ENCARGOS SOCIAIS-INSS	0,00	(32.064,68)
851	ENCARGOS SOCIAIS-FGTS	0,00	(18.266,69)

852	FERIAS	0,00	(18.626,96)
853	13º SALARIO	0,00	(8.519,65)
854	P.A.T. -PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	0,00	(17.532,41)
894	ESTAGIARIOS	0,00	(2.400,00)
DRE44	DESPEZA COMERCIAL SEM VINCULO	0,00	(107.875,40)
818	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	0,00	(107.875,40)
DRE34	DESPEAS MARKETING-MKT	0,00	(277.178,13)
DRE46	DESPEAS GERAIS	0,00	(96.107,24)
873	EVENTOS	0,00	(29.070,00)
883	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(63.287,24)
885	MARKETING	0,00	(3.750,00)
DRE43	DESPEAS COM PESSOAL	0,00	(179.389,09)
826	REMUNERAÇÃO E ORDENADOS	0,00	(106.299,94)
855	ENCARGOS SOCIAIS-INSS	0,00	(32.102,20)
856	ENCARGOS SOCIAIS-FGTS	0,00	(1.349,20)
857	FERIAS	0,00	(10.170,82)
858	13º SALARIO	0,00	(9.577,71)
859	P.A.T. PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	0,00	(19.085,92)
907	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA	0,00	(803,30)
DRE47	DESPEZA COM PESSOAL SEM VINCULO	0,00	(1.681,80)
828	SERVIÇOS PRESTADOS P.J	0,00	(1.681,80)
DRE33	DESPEAS PESQUISAS E DESENVOVIMENTO	0,00	(32.690,20)
DRE50	DESPEAS GERAIS	0,00	(17.112,82)
887	SOFTWARES E FERRAMENTAS	0,00	(12.432,21)
890	CONGRESSO/CURSOS	0,00	(2.322,50)
891	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	0,00	(2.358,11)
DRE49	DESPEAS COM PESSOAL	0,00	(14.772,18)
864	P.A.T-PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR	0,00	(4.710,41)
862	FERIAS	0,00	(1.559,82)
872	ESTAGIARIOS	0,00	(8.400,00)
905	ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA	0,00	(101,95)
DRE48	DESPEAS COM PESSOAL SEM VINCULO	0,00	(805,20)
834	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	0,00	(805,20)
DRE10	OUTRAS RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	122.062,73	94.498,93
181	PERDA DEVEDORES DUVIDOSOS	(201,37)	(15.152,56)
221	COFINS	(740,18)	(1.584,40)
222	PIS	(120,29)	(257,46)
490	CRÉDITO FISCAL PARA PIS	21.962,76	19.888,01
491	CRÉDITO FISCAL PARA COFINS	101.161,81	91.605,34
DRE25	RESULTADO FINANCEIRO	18.502,61	39.610,14
DRE22	RECEITA FINANCEIRA	18.502,61	39.610,14
216	DESCONTOS OBTIDOS	12.217,98	4.276,62
217	RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	369,90	1.922,25
218	RECEITAS EVENTUAIS	2.296,57	27.377,68
707	JUROS ATIVOS	3.618,16	6.033,59
DRE27	IRPJ - IMPOSTO DE RENDA PESSSOA JURÍDICA	(8.162,31)	0,00
207	I.R.P.J.	(8.162,31)	0,00
DRE28	CSL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	(4.897,38)	0,00
208	C.S.L.L.	(4.897,38)	0,00
DRE0	PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(12.347,21)	(149.082,52)