

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro:	36		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
NIRE	41204539301
CNPJ	04.372.020/0001-44
Número de Ordem	36
Natureza do Livro	DIARIO
Município	FRANCISCO BELTRAO
Data do arquivamento dos atos constitutivos	04/04/2001
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	3292776

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
Natureza do Livro	DIARIO
Número de ordem	36
Quantidade total de linhas do arquivo digital	3292776
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro:	36		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 55.061.409,35	R\$ 63.978.755,57
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 48.226.818,14	R\$ 56.828.796,89
DISPONIBILIDADES		R\$ 1.253.209,31	R\$ 2.063.687,69
CAIXA GERAL		R\$ 102.156,04	R\$ 110.937,48
Caixa Matriz		R\$ 102.156,04	R\$ 110.937,48
DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA		R\$ 1.151.053,27	R\$ 1.952.750,21
Bancos Conta Movimento - No País		R\$ 1.151.053,27	R\$ 1.952.750,21
CRÉDITOS		R\$ 24.070.336,42	R\$ 28.977.294,44
ADIANTAMENTOS		R\$ 4.407.956,88	R\$ 6.098.734,80
Adiantamentos a Fornecedores - no País - Circulante		R\$ 4.368.743,07	R\$ 6.060.587,68
Adiantamentos a Funcionários - Circulante		R\$ 13.770,00	R\$ 21.347,92
Outros Adiantamentos - Circulante		R\$ 25.443,81	R\$ 16.799,20
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 19.270.026,24	R\$ 22.136.646,67
Duplicatas a Receber - Operações com Partes Não Relacionadas - no País		R\$ 19.270.026,24	R\$ 22.136.646,67
TRIBUTOS A RECUPERAR		R\$ 577.091,14	R\$ 956.488,48
PIS a Recuperar - Crédito Básico		R\$ 22.693,51	R\$ 3.694,96
COFINS a Recuperar - Crédito Básico		R\$ 91.123,35	R\$ 13.991,50
Outros Impostos e Contribuições a Recuperar		R\$ 463.274,28	R\$ 938.802,02
TRIBUTOS A COMPENSAR		R\$ 3.849,20	R\$ 37.543,48
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)		R\$ 3.849,20	R\$ 37.543,48
(-) OUTROS CRÉDITOS - CIRCULANTE		R\$ (188.587,04)	R\$ (252.118,99)
(-) Demais Créditos a Receber - Circulante		R\$ (188.587,04)	R\$ (252.118,99)
ESTOQUES		R\$ 22.903.272,41	R\$ 25.787.814,76
ESTOQUES DE MERCADORIAS		R\$ 22.903.272,41	R\$ 25.787.814,76
Mercadorias para Revenda		R\$ 22.903.272,41	R\$ 25.787.814,76
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 6.834.591,21	R\$ 7.149.958,68
INVESTIMENTOS		R\$ 3.760.257,12	R\$ 4.242.138,58
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		R\$ 3.760.257,12	R\$ 4.242.138,58
Outros Investimentos Permanentes		R\$ 3.760.257,12	R\$ 4.242.138,58
IMOBILIZADO		R\$ 2.980.766,73	R\$ 2.820.318,00
IMOBILIZADO - AQUISIÇÃO		R\$ 2.980.766,73	R\$ 2.820.318,00
Máquinas, Equipamentos e Instalações Industriais		R\$ 1.433.238,07	R\$ 1.454.283,33
Móveis, Utensílios e Instalações		R\$ 379.424,51	R\$ 379.424,51

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 **CNPJ:** 04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro: 36
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Comerciais			
Veículos		R\$ 2.660.926,80	R\$ 2.775.525,35
Outras Imobilizações por Aquisição		R\$ 104.922,59	R\$ 104.922,59
(-) (-) Depreciação Acumulada - Imobilizado		R\$ (1.597.745,24)	R\$ (1.893.837,78)
INTANGÍVEL		R\$ 93.567,36	R\$ 87.502,10
ATIVOS INTANGÍVEIS		R\$ 93.567,36	R\$ 87.502,10
Marcas		R\$ 5.975,00	R\$ 5.975,00
Outros Intangíveis		R\$ 87.592,36	R\$ 81.527,10
PASSIVO		R\$ 55.061.409,35	R\$ 63.978.755,57
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 41.935.576,22	R\$ 34.537.057,17
OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE		R\$ 41.935.576,22	R\$ 34.537.057,17
BENEFÍCIOS E ENCARGOS SOCIAIS - CIRCULANTE		R\$ 327.151,00	R\$ 310.788,67
Salários e Remunerações a Pagar		R\$ 159.204,52	R\$ 169.079,75
INSS a Recolher		R\$ 132.432,46	R\$ 105.631,87
FGTS a Recolher		R\$ 32.210,11	R\$ 36.077,05
Demais Encargos a Recolher		R\$ 3.303,91	R\$ 0,00
FORNECEDORES - CIRCULANTE		R\$ 13.259.255,68	R\$ 20.251.878,48
Fornecedores - Operações com Partes Não Relacionadas - No País - Circulante		R\$ 13.259.255,68	R\$ 20.251.878,48
CONTAS A PAGAR - CIRCULANTE		R\$ 1.637.348,45	R\$ 1.571.643,12
Adiantamentos de Clientes - no País		R\$ 1.637.348,45	R\$ 1.571.643,12
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE		R\$ 24.905.447,26	R\$ 10.463.360,18
Empréstimos ou Financiamentos - no País - Circulante		R\$ 24.905.447,26	R\$ 10.463.360,18
OBRIGAÇÕES FISCAIS - CIRCULANTE		R\$ 914.879,22	R\$ 846.665,39
IRRF a Recolher - Circulante		R\$ 10.056,40	R\$ 8.697,47
ICMS a Recolher - Circulante		R\$ 385.949,11	R\$ 204.265,16
Parcelamentos Especiais a Recolher - Tributos Estaduais e Municipais - Circulante		R\$ 5.712,30	R\$ 0,00
Outros Tributos a Recolher - Circulante		R\$ 513.161,41	R\$ 633.702,76
PROVISÕES - CIRCULANTE		R\$ 310.256,42	R\$ 274.516,23
Férias a Pagar		R\$ 229.727,42	R\$ 202.850,11
Provisões de Natureza Trabalhista - Circulante		R\$ 130,59	R\$ 94,63
Provisões de Natureza Tributária - Circulante		R\$ 538,33	R\$ 1.071,44
Outras Provisões		R\$ 79.860,08	R\$ 70.500,05

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade:	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro:	36		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE		R\$ 581.238,19	R\$ 818.205,10
Outras Obrigações - Circulante		R\$ 581.238,19	R\$ 818.205,10
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 1.408,18	R\$ 17.703.372,63
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 1.408,18	R\$ 17.703.372,63
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 17.702.049,73
Empréstimos ou Financiamentos - no País - Longo Prazo		R\$ 0,00	R\$ 17.702.049,73
OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO		R\$ 1.408,18	R\$ 1.322,90
Outras Obrigações - Longo Prazo		R\$ 1.408,18	R\$ 1.322,90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 13.124.424,95	R\$ 11.738.325,77
CAPITAL SOCIAL		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00
CAPITAL REALIZADO - DE RESIDENTE NO PAÍS		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00
Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00
RESERVAS		R\$ 3.695.414,43	R\$ 3.695.414,43
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 3.695.414,43	R\$ 3.695.414,43
Reserva de Incentivos Fiscais		R\$ 3.695.414,43	R\$ 3.695.414,43
OUTRAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 9.129.010,52	R\$ 7.742.911,34
OUTRAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 9.129.010,52	R\$ 7.742.911,34
Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia		R\$ 9.129.010,52	R\$ 7.742.911,34

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro:	36		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		R\$ 1.297.998,20	R\$ (916.963,88)
(-) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ E DA CSLL - ATIVIDADE GERAL		R\$ 1.819.255,40	R\$ (916.963,88)
(-) RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 1.819.255,40	R\$ (916.963,88)
RECEITA LIQUIDA		R\$ 107.598.603,06	R\$ 112.386.692,60
RECEITA BRUTA		R\$ 134.628.110,83	R\$ 140.776.228,80
Receita da Revenda de Mercadorias no Mercado Interno		R\$ 130.670.298,68	R\$ 138.469.889,59
Outras Receitas da Atividade Geral		R\$ 3.957.812,15	R\$ 2.306.339,21
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (27.029.507,77)	R\$ (28.389.536,20)
(-) (-) Vendas Canceladas e Devoluções de Vendas		R\$ (2.951.783,22)	R\$ (3.102.384,70)
(-) (-) Descontos Incondicionais e Abatimentos		R\$ (305.968,74)	R\$ (411.179,28)
(-) (-) ICMS		R\$ (14.119.555,58)	R\$ (13.731.002,43)
(-) (-) COFINS Sobre Receita Bruta		R\$ (2.411.608,03)	R\$ (2.675.912,19)
(-) (-) PIS/PASEP Sobre Receita Bruta		R\$ (520.038,11)	R\$ (575.544,02)
(-) (-) Demais Impostos e Contribuições Incidentes sobre Vendas e Serviços		R\$ (6.720.554,09)	R\$ (7.893.513,58)
(-) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS		R\$ (80.271.041,77)	R\$ (83.390.453,95)
(-) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS VENDIDOS DAS ATIVIDADES EM GERAL		R\$ (80.271.041,77)	R\$ (83.390.453,95)
(-) (-) Custo das Mercadorias Revendidas		R\$ (80.271.041,77)	R\$ (83.390.453,95)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 4.296.774,09	R\$ 5.632.786,15
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS DAS ATIVIDADES EM GERAL		R\$ 4.296.774,09	R\$ 5.632.786,15
Outras Receitas Financeiras		R\$ 1.885.906,07	R\$ 2.623.334,68
Outras Receitas Operacionais		R\$ 2.410.868,02	R\$ 3.009.451,47
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (14.512.076,01)	R\$ (17.757.231,35)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS DAS ATIVIDADES EM GERAL		R\$ (14.512.076,01)	R\$ (17.757.231,35)
(-) (-) Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração		R\$ (14.544,00)	R\$ (15.768,00)
(-) (-) Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregados		R\$ (2.833.265,63)	R\$ (4.510.239,93)
(-) (-) Outros Gastos com Pessoal		R\$ (71.579,13)	R\$ (113.568,93)
(-) (-) Outros Serviços Prestados por Pessoa Física ou Jurídica		R\$ (3.726.847,61)	R\$ (4.403.401,56)
(-) (-) Encargos Sociais - Previdência Social		R\$ (539.176,07)	R\$ (611.682,43)
(-) (-) Encargos Sociais - FGTS		R\$ (212.138,89)	R\$ (268.849,86)
(-) (-) Outras Contribuições, Doações e Patrocínios		R\$ (2.683.341,64)	R\$ (3.006.838,88)
(-) (-) Alimentação do Trabalhador		R\$ (388.690,61)	R\$ (365.573,84)
(-) (-) Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL		R\$ (1.331.134,02)	R\$ (1.905.504,21)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.372.020/0001-44
Número de Ordem do Livro:	36		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) (-) Aluguéis		R\$ (534.360,00)	R\$ (478.893,87)
(-) (-) Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações		R\$ (1.456.790,76)	R\$ (816.497,99)
(-) (-) Propaganda, Publicidade e Patrocínio		R\$ (67.787,25)	R\$ (123.696,00)
(-) (-) Multas		R\$ (101.239,72)	R\$ (169.718,31)
(-) (-) Perdas em Operações de Crédito		R\$ 0,00	R\$ (663.612,00)
(-) Demais Provisões		R\$ (22.829,42)	R\$ 9.360,03
(-) (-) Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados		R\$ (44.940,17)	R\$ (27.265,82)
(-) (-) Bens de Pequeno Valor Unitário ou de Vida Útil de até um Ano Deduzidos como Despesa		R\$ (276.823,32)	R\$ (68.989,24)
(-) (-) Despesas com Energia Elétrica		R\$ (15.743,80)	R\$ (19.611,51)
(-) (-) Despesas com Água e Esgoto		R\$ (1.927,79)	R\$ (2.403,67)
(-) (-) Despesas com Telefone e Internet		R\$ (91.809,36)	R\$ (103.477,34)
(-) (-) Despesas com Correios e Malotes		R\$ (8.831,82)	R\$ (2.412,49)
(-) (-) Despesas com Seguros		R\$ (88.275,00)	R\$ (88.585,50)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (15.293.003,97)	R\$ (17.788.757,33)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS DAS ATIVIDADES EM GERAL		R\$ (15.293.003,97)	R\$ (17.788.757,33)
(-) (-) Outras Despesas Financeiras		R\$ (2.389.969,80)	R\$ (4.706.941,48)
(-) (-) Outras Despesas Operacionais		R\$ (12.903.034,17)	R\$ (13.081.815,85)
PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ		R\$ (521.257,20)	R\$ 0,00
(-) PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ		R\$ (521.257,20)	R\$ (0,00)
PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ		R\$ (521.257,20)	R\$ 0,00
(-) PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ		R\$ (521.257,20)	R\$ (0,00)
(-) Provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (Atividade Geral)		R\$ (141.156,32)	R\$ 0,00
(-) Provisão para Imposto de Renda - Pessoa Jurídica (Atividade Geral e Rural)		R\$ (380.100,88)	R\$ 0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 36

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva de Incentivos Fiscais (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	300.000,00	3.695.414,43	9.129.010,52	13.124.424,95
Saldo Inicial	300.000,00	3.695.414,43	9.129.010,52	13.124.424,95
2.038,00			(-)10.118,60	(-)10.118,60
2.039,00			(-)4.000,00	(-)4.000,00
2.040,00			(-)6.000,00	(-)6.000,00
2.041,00			(-)1.000,00	(-)1.000,00
2.042,00			(-)6.000,00	(-)6.000,00
2.043,00			32.964.737,43	32.964.737,43
2.044,00			(-)646.234,50	(-)646.234,50
2.045,00			(-)75.911,92	(-)75.911,92
2.046,00			(-)18.726,10	(-)18.726,10
2.047,00			(-)3.297.906,56	(-)3.297.906,56
2.048,00			56.801,56	56.801,56
2.049,00			(-)2.242.325,93	(-)2.242.325,93
2.050,00			48.491,78	48.491,78
2.051,00			(-)125.836,05	(-)125.836,05
2.052,00			2.578,79	2.578,79
2.053,00			(-)579.609,04	(-)579.609,04
2.054,00			11.893,71	11.893,71
2.055,00			(-)19.263.406,78	(-)19.263.406,78
2.056,00			123.259,51	123.259,51
2.057,00			(-)181,41	(-)181,41
2.058,00			156,43	156,43
2.059,00			26.346,48	26.346,48
2.060,00			332.133,88	332.133,88
2.061,00			0,02	0,02
2.062,00			1.020,91	1.020,91
2.063,00			170.000,00	170.000,00
2.064,00			566.070,31	566.070,31
2.065,00			(-)115.172,53	(-)115.172,53
2.066,00			5.795,81	5.795,81
2.067,00			(-)27.449,85	(-)27.449,85
2.068,00			12.906,80	12.906,80
2.069,00			(-)281.105,95	(-)281.105,95
2.070,00			248.064,80	248.064,80
2.071,00			(-)52.207,40	(-)52.207,40
2.072,00			(-)18.293,42	(-)18.293,42
2.073,00			(-)4.027,16	(-)4.027,16
2.074,00			188,80	188,80
2.075,00			(-)12.564,63	(-)12.564,63
2.076,00			(-)346.228,95	(-)346.228,95
2.077,00			(-)61.442,63	(-)61.442,63

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva de Incentivos Fiscais (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia (R\$)	
2.078,00			(-)965.141,89	(-)965.141,89
2.079,00			(-)205.066,00	(-)205.066,00
2.080,00			(-)80.428,49	(-)80.428,49
2.081,00			(-)1.500,00	(-)1.500,00
2.082,00			(-)82.849,50	(-)82.849,50
2.083,00			(-)445.793,50	(-)445.793,50
2.084,00			(-)885.487,78	(-)885.487,78
2.085,00			109.900,95	109.900,95
2.086,00			(-)12.852,42	(-)12.852,42
2.087,00			(-)445,27	(-)445,27
2.088,00			(-)101.046,83	(-)101.046,83
2.089,00			(-)5.256,40	(-)5.256,40
2.090,00			(-)24,90	(-)24,90
2.091,00			(-)132,30	(-)132,30
2.092,00			(-)23.119,06	(-)23.119,06
2.093,00			(-)46.691,96	(-)46.691,96
2.094,00			(-)1.156,85	(-)1.156,85
2.095,00			(-)324.987,30	(-)324.987,30
2.096,00			3.444,48	3.444,48
2.097,00			(-)60.460,00	(-)60.460,00
2.098,00			31.605,93	31.605,93
2.099,00			(-)346.717,41	(-)346.717,41
2.100,00			311.482,02	311.482,02
2.101,00			(-)92.520,15	(-)92.520,15
2.102,00			(-)27.660,95	(-)27.660,95
2.103,00			451,40	451,40
2.104,00			(-)108,49	(-)108,49
2.105,00			(-)123.006,73	(-)123.006,73
2.106,00			939,49	939,49
2.107,00			(-)22.334,47	(-)22.334,47
2.108,00			10.881,07	10.881,07
2.109,00			(-)146.314,32	(-)146.314,32
2.110,00			127.575,58	127.575,58
2.111,00			(-)38.569,84	(-)38.569,84
2.112,00			0,04	0,04
2.113,00			(-)11.430,92	(-)11.430,92
2.114,00			(-)7.302,44	(-)7.302,44
2.115,00			167,75	167,75
2.116,00			(-)68.114,00	(-)68.114,00
2.117,00			(-)151,30	(-)151,30
2.118,00			(-)3.906,00	(-)3.906,00
2.119,00			(-)132.000,00	(-)132.000,00
2.120,00			4.108,63	4.108,63
2.121,00			(-)204.513,83	(-)204.513,83
2.122,00			4.263,61	4.263,61
2.123,00			(-)7.771,08	(-)7.771,08
2.124,00			(-)13.215,75	(-)13.215,75
2.125,00			(-)3.113,55	(-)3.113,55

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva de Incentivos Fiscais (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembleia (R\$)	
2.126,00			(-)155.325,43	(-)155.325,43
2.127,00			(-)11.415,91	(-)11.415,91
2.128,00			(-)19.520,59	(-)19.520,59
2.129,00			(-)1.163,47	(-)1.163,47
2.130,00			(-)3.421,23	(-)3.421,23
2.131,00			(-)40,00	(-)40,00
2.132,00			(-)14.636,38	(-)14.636,38
2.133,00			(-)645,00	(-)645,00
2.134,00			(-)68.082,13	(-)68.082,13
2.135,00			(-)2.291,43	(-)2.291,43
2.136,00			(-)3.964,12	(-)3.964,12
2.137,00			(-)451,12	(-)451,12
2.138,00			(-)11.482,77	(-)11.482,77
2.139,00			(-)14.137,88	(-)14.137,88
2.140,00			(-)599,06	(-)599,06
2.141,00			(-)125.237,86	(-)125.237,86
2.142,00			(-)39.240,00	(-)39.240,00
2.143,00			(-)7.279,62	(-)7.279,62
2.144,00			(-)200,00	(-)200,00
2.145,00			(-)15.444,49	(-)15.444,49
2.146,00			1.438,68	1.438,68
2.147,00			(-)13.347,20	(-)13.347,20
2.148,00			(-)1.843,45	(-)1.843,45
2.149,00			(-)3.301,42	(-)3.301,42
2.150,00			(-)1.779,72	(-)1.779,72
2.151,00			(-)105.407,33	(-)105.407,33
2.152,00			(-)42.057,87	(-)42.057,87
2.153,00			(-)1.844,44	(-)1.844,44
2.154,00			(-)5.600,00	(-)5.600,00
2.155,00			(-)2.266,00	(-)2.266,00
2.156,00			(-)68.062,84	(-)68.062,84
2.157,00			(-)66.921,77	(-)66.921,77
2.158,00			(-)9.574,76	(-)9.574,76
2.159,00			(-)59.477,98	(-)59.477,98
2.160,00			(-)730,85	(-)730,85
2.161,00			(-)80.135,14	(-)80.135,14
2.162,00			(-)2.262,90	(-)2.262,90
2.163,00			(-)29.446,52	(-)29.446,52
2.164,00			(-)260,10	(-)260,10
2.165,00			(-)1.353,57	(-)1.353,57
2.166,00			(-)670,25	(-)670,25
2.167,00			(-)3.128,15	(-)3.128,15
2.168,00			(-)30.638,53	(-)30.638,53
2.169,00			3,93	3,93
2.170,00			(-)47.557,27	(-)47.557,27
2.171,00			(-)85.417,26	(-)85.417,26
2.172,00			(-)276.359,43	(-)276.359,43
2.173,00			(-)70.507,17	(-)70.507,17

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva de Incentivos Fiscais (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembleia (R\$)	
2.174,00			(-)69.450,94	(-)69.450,94
2.175,00			(-)156.401,20	(-)156.401,20
2.176,00			(-)847.270,44	(-)847.270,44
2.177,00			11.492,58	11.492,58
2.178,00			(-)5.816,67	(-)5.816,67
2.179,00			(-)5.400,00	(-)5.400,00
2.180,00			(-)300,35	(-)300,35
2.181,00			(-)26.153,94	(-)26.153,94
2.182,00			636.781,57	636.781,57
2.183,00			(-)6.970,43	(-)6.970,43
2.184,00			3.387,39	3.387,39
2.185,00			(-)66.175,39	(-)66.175,39
2.186,00			66.481,04	66.481,04
2.187,00			(-)2.043,52	(-)2.043,52
2.188,00			1.007,80	1.007,80
2.189,00			(-)19.484,23	(-)19.484,23
2.190,00			19.624,31	19.624,31
2.191,00			(-)15.960,81	(-)15.960,81
2.192,00			8.469,14	8.469,14
2.193,00			(-)85.726,47	(-)85.726,47
2.194,00			83.476,43	83.476,43
2.195,00			(-)4.765,08	(-)4.765,08
2.196,00			2.528,53	2.528,53
2.197,00			(-)25.589,46	(-)25.589,46
2.198,00			24.917,82	24.917,82
2.199,00			(-)5.878,56	(-)5.878,56
2.200,00			2.915,62	2.915,62
2.201,00			(-)34.218,73	(-)34.218,73
2.202,00			34.141,09	34.141,09
2.203,00			(-)1.754,97	(-)1.754,97
2.204,00			870,47	870,47
2.205,00			(-)10.214,42	(-)10.214,42
2.206,00			10.191,24	10.191,24
2.207,00			(-)21.404,02	(-)21.404,02
2.208,00			(-)905.070,24	(-)905.070,24
2.209,00			(-)1.489,00	(-)1.489,00
2.210,00			50.398,00	50.398,00
2.211,00			(-)181.207,29	(-)181.207,29
2.212,00			174.885,89	174.885,89
2.213,00			(-)78.403,09	(-)78.403,09
2.214,00			(-)12.453,27	(-)12.453,27
2.215,00			52.220,55	52.220,55
2.216,00			(-)4.367,24	(-)4.367,24
2.217,00			(-)37.073,23	(-)37.073,23
2.218,00			(-)19.551,03	(-)19.551,03
2.219,00			(-)108.184,05	(-)108.184,05
2.220,00			(-)13.771,82	(-)13.771,82
2.221,00			8.423,05	8.423,05

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva de Incentivos Fiscais (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia (R\$)	
2.222,00			(-)4.352,65	(-)4.352,65
2.223,00			(-)7.323,55	(-)7.323,55
2.224,00			(-)12.529,80	(-)12.529,80
2.225,00			(-)20.668,15	(-)20.668,15
2.226,00			(-)155,52	(-)155,52
2.227,00			(-)470,92	(-)470,92
2.228,00			(-)5.437,75	(-)5.437,75
2.229,00			(-)484,26	(-)484,26
2.230,00			(-)330,87	(-)330,87
2.231,00			(-)118.893,30	(-)118.893,30
2.232,00			(-)3.191,01	(-)3.191,01
2.233,00			(-)19.637,09	(-)19.637,09
2.234,00			(-)2.500,54	(-)2.500,54
2.235,00			(-)5.941,50	(-)5.941,50
2.236,00			(-)7.611,15	(-)7.611,15
2.237,00			(-)3.172,68	(-)3.172,68
2.238,00			(-)12.149,68	(-)12.149,68
2.239,00			(-)1.529,27	(-)1.529,27
2.240,00			(-)20.559,98	(-)20.559,98
2.241,00			(-)106.917,03	(-)106.917,03
2.242,00			(-)5.000,00	(-)5.000,00
2.243,00			(-)1.363,79	(-)1.363,79
2.244,00			(-)9.677,61	(-)9.677,61
2.245,00			(-)1.075,39	(-)1.075,39
2.246,00			(-)4.172,32	(-)4.172,32
2.247,00			(-)6.421,40	(-)6.421,40
2.248,00			(-)162.543,70	(-)162.543,70
2.249,00			(-)59,18	(-)59,18
2.250,00			8.947,54	8.947,54
2.251,00			(-)3.396,30	(-)3.396,30
2.252,00			(-)3.600,00	(-)3.600,00
2.253,00			(-)6.300,00	(-)6.300,00
2.254,00			(-)10.200,00	(-)10.200,00
2.255,00			(-)1.500,00	(-)1.500,00
2.256,00			(-)511,70	(-)511,70
2.257,00			(-)3.000,00	(-)3.000,00
2.258,00			(-)774.398,88	(-)774.398,88
2.259,00			(-)4.500,00	(-)4.500,00
2.260,00			(-)300.000,00	(-)300.000,00
2.261,00			(-)805,00	(-)805,00
2.262,00			(-)14.700,71	(-)14.700,71
2.263,00			(-)100.000,00	(-)100.000,00
2.264,00			(-)15.200,00	(-)15.200,00
2.265,00			(-)17.665,75	(-)17.665,75
Saldo Final em 31.12.2023	300.000,00	3.695.414,43	7.742.911,34	11.738.325,77
Notas				

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

01/01/2023 até 31/12/2023

Livro: 36

Página:
9

0001 : WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.

0001 : WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

CNPJ : 04.372.020/0001-44

NOME	2023	2022
1. OPERACIONAIS	-1.362.823,70	-12.532.982,96
LUCROS/PREJUÍZOS LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-916.963,88	1.297.998,20
DEPRECIACAO	296.092,54	476.805,30
CLIENTES	-2.803.088,48	-5.793.811,62
ADIANTAMENTOS	-1.690.777,92	-1.880.750,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	-413.091,62	-207.950,06
ESTOQUE	-2.884.542,35	-7.000.390,78
FORNECEDORES	6.992.622,80	-344.348,50
TRIBUTOS	-67.666,06	331.626,90
SALARIOS	-52.554,17	145.276,97
OUTROS PASSIVOS	177.145,44	442.560,63
2. INVESTIMENTOS	-617.525,27	-1.053.882,85
ATIVO IMOBILIZADO	-135.643,81	-450.358,77
INVESTIMENTOS	-481.881,46	-603.524,08
3. FINANCIAMENTO	2.790.827,35	13.580.296,55
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.259.962,65	13.655.187,04
ADIANTAMENTO P/FUTURO AUM.DE CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
DISTRIBUIÇÕES DE LUCROS	-469.135,30	-74.890,49
AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	810.478,38	-6.569,26
DISPONIBILIDADES		
NO INÍCIO DO PERÍODO	1.253.209,31	1.259.778,57
NO FINAL DO PERÍODO	2.063.687,69	1.253.209,31
VARIAÇÃO	810.478,38	-6.569,26

NANCY TEREZINHA WERLANG
SOCIA GERENTE
CPF: 787.101.469-20

WILSON MARCOS LOPES
CONTADOR
CPF: 602.982.279-91
CRC: 1PR03421100

NOTAS EXPLICATIVAS

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.

Livro: 36

Página: 10

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

CNPJ: 04.372.020/0001-44

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA Nº 01

WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA., PESSOA JURÍDICA DE DIREITO PRIVADO, CADASTRADA NO CNPJ 04.372.020/0001-44 CONSTITUÍDA EM 04/04/2001, COM SEDE A AV NATALINO FAUST, 591 – PADRE ULRICO, EM FRANCISCO BELTRÃO, ESTADO DO PARANÁ, TRIBUTADA PELO LUCRO REAL APURAÇÃO ANUAL, COM RAMO DE ATIVIDADE: COMÉRCIO ATACADISTA DE PRODUTOS HOSPITALARES, MEDICAMENTOS, MATERIAL ODONTOLÓGICO, MATERIAL DE CONSUMO HOSPITALAR, EQUIPAMENTOS MÉDICOS HOSPITALARES, COMÉRCIO VAREJISTA E ATACADISTA DE COSMÉTICOS, PRODUTOS DE PERFUMARIA E DE HIGIENE PESSOAL, COMÉRCIO ATACADISTA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS, COMÉRCIO ATACADISTA DE COMPONENTES ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA E COMUNICAÇÃO E TRANSPORTE RODOVIÁRIO INTERMUNICIPAL E INTERETADUAL DE CARGAS PRÓPRIAS E DE TERCEIROS.

POLÍTICA CONTÁBIL E BASE DE PREPARAÇÃO

NOTA Nº 02

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: A CONTA CAIXA E BANCOS COMPREENDEM NUMERÁRIO DISPONÍVEL NA EMPRESA QUANDO DA DATA DE LEVANTAMENTO DO BALANÇO E OS DEPÓSITOS BANCÁRIOS DISPONÍVEIS. EQUIVALENTES DE CAIXA SÃO INVESTIMENTOS DE CURTO PRAZO, DE ALTA LIQUIDEZ, QUE SÃO PRONTAMENTE CONVERSÍVEIS EM VALORES DE CAIXA E QUE ESTÃO SUJEITOS A UM INSIGNIFICANTE RISCO DE MUDANÇA DE VALOR.

NOTA Nº 03

APLICAÇÕES FINANCEIRAS: ESTÃO DEMONSTRADAS AO CUSTO DE APLICAÇÃO ACRESCIDO DOS RENDIMENTOS AUFERIDOS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

NOTA Nº 04

AS CONTAS DE DUPLICATAS A RECEBER, CORRESPONDEM AOS VALORES A RECEBER DE CLIENTES PELA VENDA DE MERCADORIAS OU PRESTAÇÕES DE SERVIÇO NO DECURSO NORMAL DAS ATIVIDADES DA EMPRESA. AS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES, INICIALMENTE, SÃO RECONHECIDAS PELO VALOR NOMINAL DA FATURA, LÍQUIDO DE CAUÇÕES E RETENÇÕES CONTRATUAIS E TRIBUTÁRIAS NA FONTE, SE HOVER.

ESTOQUES

NOTA Nº 05

OS ESTOQUES SÃO AVALIADOS NO RECONHECIMENTO INICIAL PELO HISTÓRICO, E INCLUEM TODOS OS GASTOS INCORRIDOS NA SUA AQUISIÇÃO, TAIS COMO FRETES, SEGUROS E DECORRENTES DO DESEMBARAÇO ADUANEIRO, EXCETO QUANTO AOS TRIBUTOS RECUPERÁVEIS, TAIS COMO O IPI, ICMS, PIS E COFINS, CONFORME PREVÊ A LEGISLAÇÃO. OS DESCONTOS COMERCIAIS, ABATIMENTOS E BONIFICAÇÕES RECEBIDAS SÃO DEDUZIDOS DIRETAMENTE DO CUSTO DE AQUISIÇÃO.

OS JUROS INCORRIDOS PELA AQUISIÇÃO DOS ESTOQUES, SÃO CONSIDERADOS COMO DESPESAS FINANCEIRAS E, PORTANTO, NÃO ESTÃO REFLETIDOS NOS CUSTOS LÍQUIDOS DE AQUISIÇÃO. O CUSTO INDIVIDUAL DE CADA ESTOQUE É VALORIZADO PELO CUSTO MÉDIO PONDERADO. AO FINAL DO EXERCÍCIO SOCIAL, OS ESTOQUES ESTÃO MENSURADOS PELO MENOR VALOR ENTRE O CUSTO E O VALOR REALIZÁVEL LÍQUIDO, CONFORME REQUISITOS NA NBC TG 1000.

IMOBILIZADOS

NOTA Nº 06

O IMOBILIZADO FOI MENSURADO INICIALMENTE PELO SEU CUSTO, O QUAL CORRESPONDE O SEU PREÇO DE AQUISIÇÃO, INCLUINDO IMPOSTOS DE IMPORTAÇÃO E TRIBUTOS NÃO RECUPERÁVEIS, ALÉM DE OUTROS GASTOS INCORRIDOS DIRETAMENTE ATRIBUÍVEIS AO ESFORÇO DE TRAZÊ-LOS PARA CONDIÇÃO DE OPERAÇÃO. OS DESCONTOS E ABATIMENTOS SOBRE O VALOR DE AQUISIÇÃO FORAM DEDUZIDOS DO CUSTO DO IMOBILIZADO. A DEPRECIAÇÃO FOI ALOCADA AO RESULTADO DO PERÍODO DE USO, DE MODO

NOTAS EXPLICATIVAS

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.

Livro: 36

Página: 11

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

CNPJ: 04.372.020/0001-44

UNIFORME AO LONGO DA VIA ÚTIL DOS ATIVO ATRAVÉS DO MÉTODO LINEAR, TOMANDO POR BASE AS TAXAS PREVISTAS PELA SRF CF. IN 162/1998.

TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS

NOTA Nº 07

A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA FEZ A ANÁLISE SOBRE A RECUPERABILIDADE DOS ATIVOS LEVANDO EM CONTA OS PRINCIPAIS INDICADORES DE DESVALORIZAÇÃO E CHEGOU A CONCLUSÃO DE QUE TODOS OS ATIVOS SE ENCONTRAVAM A VALOR RECUPERÁVEL ATRAVÉS DA VENDA OU DO USO, DISPENSANDO ASSIM A REALIZAÇÃO DOS TESTES EFETIVOS DE IMPAIRMENT CONFORME PREVÊ A SEÇÃO Nº 27 DA NBC TG 1000(R1).

CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES

NOTA Nº 08

AS CONTAS A PAGAR AOS FORNECEDORES SÃO OBRIGAÇÕES A PAGAR POR BENS OU SERVIÇOS QUE FORAM ADQUIRIDOS DE FORNECEDORES NO CURSO ORDINÁRIO DOS NEGÓCIOS E SÃO, INICIALMENTE, RECONHECIDAS PELO VALOR DA FATURA. SE O PRAZO DE PAGAMENTO FOR SUPERIOR A 12 (DOZE) MESES OU INFERIOR SE RELEVANTE, O VALOR DA OBRIGAÇÃO A PAGAR É MENSURADO PELO CUSTO AMORTIZADO APLICANDO-SE O MÉTODO DA TAXA DE EFETIVA DE JUROS.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

NOTA Nº 09

OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS SÃO RECONHECIDOS, INICIALMENTE, PELO VALOR JUSTO, NO RECEBIMENTO DOS RECURSOS, LÍQUIDOS DOS CUSTOS DE TRANSAÇÃO. EM SEGUIDA, OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS TOMADOS SÃO APRESENTADOS PELO CUSTO AMORTIZADO, ISTO É, ACRESCIDOS DE ENCARGOS E JUROS PROPORCIONAIS AO PERÍODO INCORRIDO.

CAPITAL SOCIAL

NOTA Nº 10

O CAPITAL SOCIAL, É DE R\$ 300.000,00 (TREZENTOS MIL REAIS), DIVIDIDO EM 300.000 QUOTAS, NO VALOR INDIVIDUAL DE R\$ 1,00 (HUM REAL) CADA.

DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

NOTA Nº 11

A EMPRESA DISTRIBUIU R\$ 469.135,30 (QUATROCENTOS E SESSENTA E NOVE MIL E CENTO E TRINTA E CINCO REAIS E TRINTA CENTAVOS) EM LUCROS E DIVIDENDOS AOS SEUS SÓCIOS.

RECONHECIMENTO DAS RECEITAS

NOTA Nº 12

AS RECEITAS DECORRENTES DE VENDAS DE PRODUTOS E MERCADORIAS FORAM APRESENTADAS NA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO. SEMPRE QUE CONSTATADO A IMPOSSIBILIDADE DE RECEBER VALORES DE CLIENTES FORAM RECONHECIDAS AS PERDAS ATRAVÉS DA MELHOR ESTIMATIVA.

DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

NOTA Nº 13

O RESULTADO FOI APURADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (COMPARATIVAMENTE) E ESTÁ EM OBEDIÊNCIA AO REGIME DE COMPETÊNCIA. AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FORAM ELABORADAS E APRESENTADAS EM CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO SOCIETÁRIA, CONFORME A LEI Nº 10.406/2002 E DEMAIS LEGISLAÇÕES APLICÁVEIS, ESPECIALMENTE A NBC TG 1000(R1).

IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

NOTA Nº 14

NÃO HOUVE VALOR DE IMPOSTO DE RENDA (IRPJ) E A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO (CSLL) UMA VEZ QUE A EMPRESA APUROU PREJUÍZO NO PERÍODO.

NOTAS EXPLICATIVAS

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.

Livro: 36

Página: 12

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

CNPJ: 04.372.020/0001-44

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

NOTA Nº 15

A EMPRESA DECLARA EXPRESSAMENTE QUE A ELABORAÇÃO E A APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ESTÃO EM CONFORMIDADE COM O NBC TG 1000(R1) - CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS, EXPEDIDA PELO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE. A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA TAMBÉM PROCEDEU AO EXAME CONCEITUAL E CONCLUIU QUE A EMPRESA NÃO POSSUI PRESTAÇÃO PÚBLICA DE CONTAS E ASSIM ENCONTRA-SE APTA A EXERCER A FACULDADE PELA APLICAÇÃO DO PREVISTO NA CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

NOTA Nº 16

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (COMPARATIVAS), AQUI COMPREENDIDOS: BALANÇO PATRIMONIAL, DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO (DR), DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL), DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC) E ESTAS NOTAS EXPLICATIVAS (NE), FORAM ELABORADAS A PARTIR DAS DIRETRIZES CONTÁBEIS DA LEGISLAÇÃO COMERCIAL APLICÁVEL, LEI Nº 10.406/2002, DEMAIS LEIS, RESOLUÇÕES E ATOS APLICÁVEIS.

INFORMAÇÕES RELEVANTES

NOTA Nº 17

A ADMINISTRAÇÃO DA SOCIEDADE OPTOU PELA CONTRATAÇÃO DE CONTABILIDADE TERCEIRIZADA E DECLARA QUE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFLETEM E ESPELHAM A REALIDADE DA EMPRESA EM TODOS OS SEUS TERMOS. OS RESULTADOS PRODUZIDOS SÃO FRUTOS DO DOCUMENTAL REMETIDO PARA CONTABILIZAÇÃO, RESPONDENDO A ADMINISTRAÇÃO DA SOCIEDADE, PELA VERACIDADE, INTEGRALIDADE E PROCEDÊNCIA. A RESPONSABILIDADE PROFISSIONAL DO CONTABILISTA QUE REFERENDA ESTE CONJUNTO DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ESTÁ LIMITADA AOS FATOS CONTÁBEIS EFETIVAMENTE NOTIFICADOS PELA ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA A ESTE PROFISSIONAL.

RESERVA PARA SUBVENÇÃO

NOTA Nº 18

"NO EXERCÍCIO DE 2022 A EMPRESA CONSTITUIU RESERVA DE SUBVENÇÃO PARA INVESTIMENTO COM BASE NA LEI COMPLEMENTAR 160/17. A SUBVENÇÃO RECEBIDA E CONSTITUÍDA DE BENEFÍCIOS FISCAIS CORRESPONDE A R\$ 1.097.428,81 COM O SALDO DE LUCROS DE 2022. FORAM CONSTITUÍDOS TAMBÉM O VALOR DE R\$ 2.597.985,62 REFERENTE A PERÍODOS ANTERIORES."

Reserva Constituída de 2022	R\$ 1.097.428,81
Reserva Constituída de Períodos anteriores	R\$ 2.597.985,62
Saldo em 31 de dezembro de 2022	R\$ 3.695.414,43
Saldo em 31 de dezembro de 2023	R\$ 3.695.414,43

NOTA Nº 19

A EMPRESA DECLARA QUE NÃO IDENTIFICOU QUAISQUER OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES E QUE PUDESSEM IMPACTAR NA TOMADA DE DECISÕES DOS USUÁRIOS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

EXPRESSÃO MONETÁRIA

NOTA Nº 20

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INERENTES AO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (COMPARATIVAS) ESTÃO SENDO APRESENTADAS EM REAIS (R\$).

NOTAS EXPLICATIVAS

0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.
0001: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
CNPJ: 04.372.020/0001-44

Livro: 36

Página: 13

RECEITA LÍQUIDA
NOTA Nº 21

NOME	CLASSIFICAÇÃO	CONTA	12/2023	12/2022
RECEITA BRUTA	3.1.1	30002	140.865.072,89	134.750.187,81
RECEITA BRUTA DA VENDA DE MERCADORIAS	3.1.1.001	30003	138.469.889,59	130.670.298,68
OUTRAS RECEITAS	3.1.1.003	30039	2.395.183,30	4.079.889,13
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	3.1.2	30008	-28.273.002,21	-26.953.240,25
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	3.1.2.001	30009	-3.513.563,98	-3.257.751,96
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS	3.1.2.002	30015	-21.624.516,01	-20.840.109,67
(-) CONTRIBUIÇÕES SOBRE VENDAS	3.1.2.003	30019	-3.134.922,22	-2.855.378,62
(=) RECEITA LÍQUIDA			112.592.070,68	107.796.947,56

FRANCISCO BELTRÃO, 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

NANCY TEREZINHA WERLANG
SOCIA GERENTE
CPF: 787.101.469-20

WILSON MARCOS LOPES
CONTADOR
CPF: 602.982.279-91
CRC: 1PR03421100

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 41204539301	CNPJ 04.372.020/0001-44	
NOME EMPRESARIAL WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 36
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 16.01.08.B7.20.A3.AC.83.49.7F.7D.79.7C.23.E2.62.30.99.CE.A6	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	60298227991	WILSON MARCOS LOPES:60298227991	536363063582351057 3	05/06/2024 a 05/06/2025	Não
ADMINISTRADOR	78710146920	NANCY TEREZINHA WERLANG BRANDALIZZE:78710146920	606952893663319687 1	19/02/2024 a 18/02/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

16.01.08.B7.20.A3.AC.83.49.7F.7D.79.7
C.23.E2.62.30.99.CE.A6-2

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 24/06/2024 às 08:47:40

EA.AF.28.04.6B.49.8A.4F
6C.64.CA.4E.E6.B0.81.66

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.