

**TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO**

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

**TERMO DE ABERTURA**

Nome Empresarial	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
NIRE	41204539301
CNPJ	04.372.020/0001-44
Número de Ordem	33
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	31/12/2020
Quantidade total de linhas do arquivo digital	2067359

**TERMO DE ENCERRAMENTO**

Nome Empresarial	WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
Natureza do Livro	DIARIO
Número de ordem	33
Quantidade total de linhas do arquivo digital	2067359
Data de inicio	01/01/2020
Data de término	31/12/2020

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 22.228.519,61	R\$ 33.935.993,01
CIRCULANTE		R\$ 17.251.202,32	R\$ 29.164.835,61
DISPONIBILIDADES		R\$ 673.409,72	R\$ 2.511.775,65
Caixa Tesouraria		R\$ 253.961,92	R\$ 184.279,36
Banco Itau		R\$ 41.988,88	R\$ 81.940,02
Banco C.E.F.		R\$ 4.963,22	R\$ 8.167,44
Banco Sicredi		R\$ 0,00	R\$ 508.154,92
Banco Uniprime		R\$ 0,00	R\$ 41.939,60
Banco Unicred		R\$ 1,27	R\$ 0,00
Banco Safra		R\$ 55.401,81	R\$ 32.786,28
Banco Sicoob		R\$ 0,00	R\$ 231.610,50
Banco C.E.F. - Vinculada		R\$ 398,53	R\$ 0,00
Banco Itaú - Vinculada 3		R\$ 62.209,05	R\$ 0,00
Aplicações Financeiras Banco do Brasil		R\$ 146.817,84	R\$ 1.318.612,75
C.E.F. Previdência		R\$ 55.594,19	R\$ 0,00
Aplicações Financeiras Unicred		R\$ 4.000,00	R\$ 4.082,33
Aplicações Financeiras Banco Safra		R\$ 48.073,01	R\$ 2,45
Banco do Brasil Previdência		R\$ 0,00	R\$ 100.200,00
CREDITOS		R\$ 9.468.816,18	R\$ 13.907.888,48
Cheques Devolvidos		R\$ 31.653,95	R\$ 31.653,95
Titulos a Receber		R\$ 5.332.952,22	R\$ 9.647.585,68
Cheques a Receber		R\$ 30.000,00	R\$ 30.000,00
Adiantamento Colaboradores		R\$ 1.950,00	R\$ 7.700,00
(-) ( - ) Devoluções de Clientes		R\$ (139.200,77)	R\$ (132.928,64)
Adiantamento a fornecedores		R\$ 912.990,53	R\$ 1.007.537,32
Contas à Receber		R\$ 3.122.202,48	R\$ 3.127.849,70
Adiantamento de Férias		R\$ 8.241,09	R\$ 10.877,38
Deposito Judicial		R\$ 11.113,16	R\$ 11.113,16
Bloqueios Judiciais		R\$ 24.723,55	R\$ 20.038,02
ICMS à recuperar imobilizado		R\$ 132.189,97	R\$ 146.461,91
ESTOQUE		R\$ 7.108.976,42	R\$ 12.745.171,48
Estoque		R\$ 7.108.976,42	R\$ 12.745.171,48

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PERMANENTE		R\$ 4.977.317,29	R\$ 4.771.157,40
INVESTIMENTOS		R\$ 332.353,50	R\$ 2.955.933,65
Ações		R\$ 300,00	R\$ 300,00
Titulos de Capitalização OUROCAP		R\$ 18.000,00	R\$ 36.714,48
Consórcios Caixa Econômica Federal		R\$ 183.825,03	R\$ 214.749,15
Consórcios Magazine Luiza		R\$ 100.513,22	R\$ 114.542,93
Consórcios Banco Bradesco		R\$ 4.219,75	R\$ 4.219,75
Cotas Capital Uniprime		R\$ 1.006,43	R\$ 1.672,15
Consórcios Banco Itau		R\$ 24.489,07	R\$ 41.775,43
Cotas Capital Sicoob		R\$ 0,00	R\$ 520,64
A.F.A.C.TAG ADMINISTRADORA DE BENS LTDA.		R\$ 0,00	R\$ 65.339,12
Cota Capital Sicredi		R\$ 0,00	R\$ 1.100,00
Participação TAG ADMINISTRADORA DE BENS LTDA.		R\$ 0,00	R\$ 2.475.000,00
IMOBILIZADO		R\$ 4.638.988,79	R\$ 1.711.842,07
Terrenos		R\$ 114.562,00	R\$ 0,00
Veículos		R\$ 1.109.120,97	R\$ 1.149.617,48
Instalacoes		R\$ 22.955,00	R\$ 0,00
Maquinas e Equipamentos		R\$ 747.357,30	R\$ 1.223.025,46
Moveis e Utensilios		R\$ 271.091,56	R\$ 281.481,68
Edifícios e Benfeitorias		R\$ 3.041.072,17	R\$ 0,00
Software		R\$ 104.922,59	R\$ 104.922,59
(-) Depreciação Veículos		R\$ (595.935,49)	R\$ (621.587,45)
(-) Depreciação Maquinas e Equipamentos		R\$ (178.854,51)	R\$ (251.429,95)
(-) Depreciação Moveis e Utensilios		R\$ (112.636,76)	R\$ (134.629,37)
(-) Depreciacao Edfícios e Benfeitorias		R\$ (955.913,63)	R\$ 0,00
(-) Amortização Software		R\$ (28.079,05)	R\$ (39.558,37)
Construções em Andamento		R\$ 1.099.326,64	R\$ 0,00
INTANGIVEL		R\$ 5.975,00	R\$ 103.381,68
Marcas, Direitos e Patentes		R\$ 5.975,00	R\$ 5.975,00
Mercadoria em consignacao		R\$ 0,00	R\$ 97.406,68
PASSIVO		R\$ 22.228.519,61	R\$ 33.935.993,01

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
CIRCULANTE		R\$ 17.230.880,00	R\$ 26.040.213,97
OBRIGACOES DE CURTO PRAZO		R\$ 17.230.880,00	R\$ 26.040.213,97
Fornecedores		R\$ 5.121.242,10	R\$ 6.723.180,30
Fornecedores Materiais de Escritório		R\$ 4.739,91	R\$ 4.823,88
(-) (-) Devoluções a Fornecedores		R\$ (43.317,21)	R\$ (33.103,03)
Contas à Pagar		R\$ 1.138.333,62	R\$ 3.853.928,18
ICMS à recolher		R\$ 103.129,49	R\$ 142.704,03
PIS à recolher		R\$ 291,54	R\$ 4.100,67
COFINS à recolher		R\$ 1.778,31	R\$ 19.247,35
ICMS à recolher PCLTO		R\$ 51.421,57	R\$ 248.382,27
DIFAL outros à recolher		R\$ 0,00	R\$ 348,37
DIFAL SC à recolher		R\$ 5.392,24	R\$ 5.910,91
FCP à recolher		R\$ 9,49	R\$ 1.664,67
DIFAL RS à recolher		R\$ 4.781,29	R\$ 9.494,35
DIFAL RJ à recolher		R\$ 1.637,08	R\$ 6.576,95
DIFAL SP à recolher		R\$ 5.986,00	R\$ 8.986,86
DIFAL MT à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 4.322,14
DIFAL MS à Recolher		R\$ 64,80	R\$ 1.489,48
DIFAL MG à Recolher		R\$ 768,12	R\$ 1.876,39
DIFAL AL à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 479,54
DIFAL TO à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 2.755,36
DIFAL GO à Recolher		R\$ 875,61	R\$ 2.911,81
DIFAL BA à Recolher		R\$ 1.005,57	R\$ 3.167,97
DIFAL AM à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 167,49
DIFAL CE à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 826,54
DIFAL RN à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 1.384,75
DIFAL DF à Recolher		R\$ 0,00	R\$ 1.181,84
ICMS-ST à recolher PCLTO		R\$ 50.150,56	R\$ 27.861,52
(-) ( - ) Juros e Multas a Apropriar		R\$ (49.752,69)	R\$ (55.337,37)
IRPJ à recolher		R\$ 2.721,93	R\$ 75.037,20
CSLL à recolher		R\$ 1.635,51	R\$ 27.760,74
IRRF à recolher		R\$ 189,84	R\$ 688,02

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
IRRF sobre Trabalho Assalariado à recolher		R\$ 1.943,14	R\$ 4.376,35
INSS à recolher		R\$ 0,00	R\$ 168,41
ICMS-ST à recolher		R\$ 180.812,37	R\$ 356.364,63
Mensalidade Sindical		R\$ 138,87	R\$ 118,45
PIS, COFINS E CSLL retido a recolher		R\$ 207,08	R\$ 687,89
INSS à recolher		R\$ 41.723,33	R\$ 43.514,76
FGTS à recolher		R\$ 12.710,17	R\$ 13.649,86
Contribuição Negocial à recolher		R\$ 3.239,32	R\$ 3.310,68
INSS à recolher PCLTO		R\$ 149.911,14	R\$ 118.350,90
FGTS MP 927/2020 à recolher		R\$ 0,00	R\$ 7.921,20
Salários e Ordenados à Pagar		R\$ 85.859,98	R\$ 85.436,61
Pró Labore à Pagar		R\$ 888,22	R\$ 930,05
Férias		R\$ 123.471,70	R\$ 124.008,70
INSS de Férias		R\$ 33.090,14	R\$ 33.234,07
FGTS de Férias		R\$ 9.848,58	R\$ 9.920,43
Empréstimos e Finan - Banco Itau		R\$ 1.948.267,74	R\$ 2.093.188,89
Empréstimos e Finan - Banco Sicredi		R\$ 0,00	R\$ 1.000.000,00
Financiamentos Veículos		R\$ 261.041,27	R\$ 282.535,46
Empréstimos e Finan - Banco do Brasil		R\$ 4.486.279,00	R\$ 4.268.201,12
Empréstimos e Finan - Banco do Brasil - Recebíveis		R\$ 920.000,00	R\$ 1.024.400,00
Empréstimos e Finan - Romeu Antonio Werlang		R\$ 53.000,00	R\$ 26.000,00
Empréstimos e Finan - Mara Werlang Eireli		R\$ 641.666,85	R\$ 622.190,70
Empréstimos e Finan - Banco Uniprime		R\$ 811.560,78	R\$ 920.916,69
Empréstimos e Finan - Banco Safra		R\$ 733.333,26	R\$ 466.666,62
Banco Uniprime - Sdo.Neg.		R\$ 10.726,22	R\$ 0,00
Empréstimos e Finan - Banco Sicoob		R\$ 0,00	R\$ 2.002.000,00
Banco Unicred - Sdo.Neg.		R\$ 0,00	R\$ 79,79
Adiantamento de clientes		R\$ 305.704,99	R\$ 1.439.222,53
Seguros de Bens a Pagar		R\$ 12.371,17	R\$ 0,00
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 4.997.639,61	R\$ 7.895.779,04
CAPITAL SOCIAL		R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Nancy Terezinha Werlang Brandalitze		R\$ 231.000,00	R\$ 299.970,00
Monica Werlang		R\$ 69.000,00	R\$ 0,00
Thiago Werlang Brandalitze		R\$ 0,00	R\$ 30,00
ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		R\$ 190.000,00	R\$ 64.300,00
Nancy Terezinha Werlang Brandalitze		R\$ 190.000,00	R\$ 64.300,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 4.507.639,61	R\$ 7.531.479,04
Lucros Acumulados		R\$ 3.783.437,03	R\$ 3.783.437,03
Lucros do Exercício 2012		R\$ 1.819.115,99	R\$ 1.819.115,99
Lucros do Exercício 2013		R\$ 1.428.240,87	R\$ 1.428.240,87
Lucros do Exercício 2015		R\$ 451.736,73	R\$ 451.736,73
(-) Lucros/Prejuízos Exerc. 2016		R\$ (1.485.278,31)	R\$ (1.485.278,31)
(-) Lucros/Prejuízos Exerc. 2017		R\$ (1.779.865,66)	R\$ (1.779.865,66)
Lucros/Prejuízos Exerc. 2018		R\$ 34.896,62	R\$ 34.896,62
Lucros/Prejuízos Exerc. 2019		R\$ 255.356,34	R\$ 255.356,34
Lucros/Prejuízos Exerc. 2020		R\$ 0,00	R\$ 2.926.432,75
Mercadoria em consignacao		R\$ 0,00	R\$ 97.406,68

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO		R\$ 255.356,34	R\$ 2.926.432,75
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 53.652.904,52	R\$ 77.255.769,59
Vendas de Mercadoria		R\$ 1.597.283,17	R\$ 77.255.769,59
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (10.060.993,73)	R\$ (14.442.634,35)
(-) ( - ) Devoluções de Vendas		R\$ (926.804,25)	R\$ (1.596.029,83)
(-) ( - ) Descontos Concedidos		R\$ (1.280,00)	R\$ (25.821,35)
(-) ( - ) ICMS		R\$ (5.876.459,75)	R\$ (7.734.626,05)
(-) ( - ) ICMS-ST		R\$ (2.344.819,57)	R\$ (3.526.514,49)
(-) ( - ) PIS/PASEP		R\$ (159.216,21)	R\$ (278.214,43)
(-) ( - ) COFINS		R\$ (31.665,69)	R\$ (1.281.428,20)
(-) CUSTOS		R\$ (33.446.173,60)	R\$ (44.701.852,32)
(-) ( - ) Custo Mercadoria Vendida		R\$ (7.557,48)	R\$ (44.701.852,32)
RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 1.132.531,09	R\$ 1.217.914,61
Juros e Multas Recebidos		R\$ 242.749,66	R\$ 204.980,50
Acréscimos Sob Títulos		R\$ (26.965,50)	R\$ 140.018,22
Descontos Obtidos		R\$ 317.461,72	R\$ 304.995,76
Rendimentos de Aplicações		R\$ (3,00)	R\$ 7.355,06
Bonificacoes recebidas		R\$ 468.082,06	R\$ 592.147,82
(-) Deságio Siscred		R\$ 8.192,63	R\$ (0,00)
(-) ( - ) Pis s/Receitas Financeiras		R\$ (4.640,37)	R\$ (4.414,80)
(-) ( - ) Cofins s/Receitas Financeiras		R\$ (28.556,10)	R\$ (27.167,95)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (11.183.937,34)	R\$ (14.717.801,52)
(-) Salários e Ordenados		R\$ (46.219,01)	R\$ (200.189,65)
(-) 13º Salário		R\$ (1.500,00)	R\$ (34.450,10)
(-) Férias		R\$ (470.358,18)	R\$ (55.851,39)
(-) INSS		R\$ (47.150,70)	R\$ (122.948,05)
(-) FGTS		R\$ (60.007,83)	R\$ (51.862,94)
(-) Indenizações e Aviso Prévio		R\$ (150.715,58)	R\$ (8.171,07)
(-) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (74.771,63)	R\$ (17.722,72)
( - ) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (35.168,65)	R\$ 482,71
(-) Alimentação Colaboradores		R\$ (5.162,22)	R\$ (140,23)
(-) Uniformes / EPIs		R\$ 1.202,42	R\$ (13.009,80)
(-) Cursos e Treinamento		R\$ (2.164,96)	R\$ (5.944,95)
(-) INSS S/Provisão de Férias		R\$ (33.531,39)	R\$ (2.511,86)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) FGTS S/Provisão de Férias		R\$ 8.192,63	R\$ (749,83)
(-) Comissão sobre Vendas Colaboradores		R\$ (81.028,32)	R\$ (199.975,31)
(-) Comissão sobre Vendas Representantes		R\$ (362.586,12)	R\$ (2.639.686,82)
(-) Comissão sobre Vendas Terceiros		R\$ (34.438,45)	R\$ (3.517,60)
(-) Propaganda e Publicidade		R\$ (117.895,95)	R\$ (25.392,27)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (31.665,69)	R\$ (16.582,75)
(-) Combustíveis e Lubrificantes		R\$ (9.096,24)	R\$ (97,49)
(-) Despesas com Pedágio		R\$ 814,28	R\$ (3.937,14)
(-) Hospedagem		R\$ (10.226,49)	R\$ (16.602,50)
Taxa Administração Cartão Débito		R\$ (3,00)	R\$ 0,00
(-) Taxa Administração Cartão Crédito		R\$ (552,90)	R\$ (603,37)
(-) Multas e Notificações		R\$ (1.912,86)	R\$ (5.385,76)
(-) Serasa- Consulta ao Crédito		R\$ (46.219,01)	R\$ (53.542,73)
(-) Credenciamento Pregão Eletrônico		R\$ (64.601,79)	R\$ (77.374,99)
(-) Assinaturas/ Anuidades		R\$ (17.549,50)	R\$ (3.620,00)
(-) Bonificações Concedidas		R\$ (602.822,53)	R\$ (898.579,66)
(-) Salários e Ordenados		R\$ (19.754,65)	R\$ (553.303,94)
(-) 13º Salário		R\$ (8.036,00)	R\$ (52.932,78)
(-) Férias		R\$ (60.007,83)	R\$ (76.010,55)
(-) INSS		R\$ (322.369,52)	R\$ (171.950,09)
(-) FGTS		R\$ (1.288,39)	R\$ (64.604,08)
(-) Indenizações e Aviso Prévio		R\$ (41.176,74)	R\$ (15.833,59)
(-) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (30.700,81)	R\$ (4.304,75)
( - ) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (4.063,81)	R\$ 1.207,79
(-) INSS S/Provisão de Férias		R\$ (33.132,38)	R\$ (2.746,62)
(-) FGTS S/Provisão de Férias		R\$ (56.842,25)	R\$ (819,93)
(-) Salários e Ordenados		R\$ (8.543,79)	R\$ (343.003,56)
(-) 13º Salário		R\$ (98.380,71)	R\$ (27.068,55)
(-) Férias		R\$ (10.389,76)	R\$ (40.433,02)
(-) INSS		R\$ (53.126,55)	R\$ (117.032,68)
(-) FGTS		R\$ (1.408,34)	R\$ (39.970,51)
(-) Indenizações e Aviso Prévio		R\$ (52.945,05)	R\$ (5.207,06)
(-) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (2.328,72)	R\$ (11.742,87)
( - ) Seguro de Vida Colaboradores		R\$ (16.233,96)	R\$ 719,63

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped



## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Festas e Confraternizações		R\$ (11.244,00)	R\$ (12.150,92)
(-) Alimentação Colaboradores		R\$ (94.293,84)	R\$ (7.491,73)
Cursos e Treinamento		R\$ (3.805,84)	R\$ 0,00
(-) Pró Labore		R\$ (1.374.668,98)	R\$ (12.534,00)
INSS S/Provisão de Férias		R\$ 4.600,00	R\$ 5.114,55
FGTS S/Provisão de Férias		R\$ (5.476,11)	R\$ 1.497,91
(-) Manutenção e Reparos		R\$ (64.601,79)	R\$ (54.556,06)
(-) Limpeza e Conservação		R\$ (10.401,01)	R\$ (30.326,10)
(-) Lanches, Refeições, Copa e Cozinha		R\$ (1.793,96)	R\$ (40.706,90)
(-) Segurança e Vigilância		R\$ (91.398,08)	R\$ (5.232,00)
(-) Depreciação/Amortização		R\$ (29.437,35)	R\$ (376.201,42)
(-) Despesas Associação Werbran		R\$ (909,41)	R\$ (1.324,00)
(-) Combustíveis e Lubrificantes		R\$ (1.288,39)	R\$ (1.792,62)
(-) Manutenção de Veículos		R\$ (41.176,74)	R\$ (19.814,85)
(-) Seguros de Veículos		R\$ (135,00)	R\$ (21.470,69)
(-) Multas		R\$ (2.338,80)	R\$ (3.280,85)
(-) Estacionamento e Conduções		R\$ (955,61)	R\$ (130,50)
(-) Seguros de Bens		R\$ (53.346,26)	R\$ (764,84)
(-) Manutenção de Móveis e Utensílios		R\$ (37.179,65)	R\$ (4.845,00)
(-) Manutenção de Equipamentos		R\$ (8.744,85)	R\$ (11.852,28)
(-) Suporte e Manutenção de Sistemas		R\$ (56.345,87)	R\$ (126.015,18)
(-) Manutenção Computadores e Periféricos		R\$ (87.047,22)	R\$ (16.502,43)
(-) Móveis, Maquinas e Equip. Não Imobilizado		R\$ 166.791,91	R\$ (37.924,06)
(-) Energia Elétrica		R\$ (2.565,72)	R\$ (39.354,73)
(-) Água e Saneamento		R\$ (3.935,47)	R\$ (1.528,94)
(-) Telefonia Fixa		R\$ (31.010,26)	R\$ (49.637,00)
(-) Telefonia Móvel		R\$ (1.340,46)	R\$ (38.020,61)
(-) ( - ) Telefonia Móvel		R\$ (7.753,46)	R\$ (0,00)
(-) Correios		R\$ (145.814,23)	R\$ (17.951,16)
(-) Despesas com Cartório		R\$ (1.923,47)	R\$ (3.194,25)
(-) Honorários Advocatícios		R\$ (11.244,00)	R\$ (19.158,69)
(-) Honorários Contábeis		R\$ (94.293,84)	R\$ (94.775,00)
(-) Medicina Ocupacional- Exames Admissionai		R\$ (188.256,49)	R\$ (50,00)
(-) Medicina Ocupacional- Exames Periódicos		R\$ (37.444,41)	R\$ (15.436,50)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Ginástica Laboral		R\$ (53.184,99)	R\$ (1.212,48)
(-) Fretes e Carretos (Aquisição Mercadorias		R\$ (1.557,90)	R\$ (2.334.091,50)
(-) Coleta de Mercadorias Vencidas/ Avariada		R\$ (34,92)	R\$ (15.772,18)
(-) Convênio Farmácia		R\$ (12.603,47)	R\$ (5.703,13)
(-) Custas Processuais		R\$ (168,74)	R\$ (4.733,65)
(-) Despesas com Prestação de Serviços		R\$ (30.668,43)	R\$ (495.036,64)
Agenciamento de viagens		R\$ (69,47)	R\$ 0,00
(-) Despesas com Impressos		R\$ (1.356,74)	R\$ (558,75)
(-) Despesas com Encadernações		R\$ 0,00	R\$ (7,00)
(-) Unimed		R\$ (1.735,83)	R\$ (3.308,18)
(-) Despesas com Prestação de Serviços		R\$ 0,00	R\$ (66.625,00)
Vendas			
(-) Material de Escritório		R\$ (10.401,01)	R\$ (7.536,59)
(-) Material de Limpeza		R\$ (160.913,08)	R\$ (5.024,31)
(-) Material de Expediente		R\$ (395,69)	R\$ (90.753,85)
(-) Material de Consumo		R\$ (4.427,89)	R\$ (97.203,61)
(-) Material de Informática		R\$ (15,44)	R\$ (39.804,87)
(-) Despesas com Alimentação e Bebida		R\$ (223.786,41)	R\$ (378,00)
Despesas com Aluguel		R\$ (411.584,06)	R\$ 0,00
(-) Despesas com Brindes		R\$ (207.908,39)	R\$ (749,86)
(-) Avarias/ Vencidos		R\$ (19.335,88)	R\$ (43.257,55)
(-) Baixa de Títulos por Perdas		R\$ (49,90)	R\$ (1.583.677,24)
Fraudes e Falsificações		R\$ (1.498,92)	R\$ 0,00
(-) Hospedagem		R\$ (1.191.834,92)	R\$ (86.964,21)
(-) Despesas com pedágio		R\$ (746.043,76)	R\$ (4.868,25)
(-) Refeições		R\$ (56.345,87)	R\$ (59.049,44)
(-) Combustíveis e Lubrificantes		R\$ (87.047,22)	R\$ (74.458,28)
(-) Despesas com Deslocamento/ Passagens		R\$ (2.565,72)	R\$ (2.815,03)
(-) IPTU		R\$ (24.550,00)	R\$ (4.091,61)
(-) IPVA		R\$ (31.010,26)	R\$ (31.735,04)
(-) Licenciamento e Seguro Obrigatório		R\$ (1.912,86)	R\$ (1.128,01)
(-) Taxas Públicas		R\$ (48.431,00)	R\$ (11.502,65)
(-) IOF		R\$ 59.594,24	R\$ (13.950,46)
IR s/aplicação financeira		R\$ (0,98)	R\$ 0,00
(-) CRF Empresa		R\$ (0,98)	R\$ (1.923,47)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 04.372.020/0001-44

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) CRF Farmacêutico		R\$ 0,00	R\$ (461,62)
(-) Anvisa		R\$ (10.237,75)	R\$ (11.714,40)
(-) Associação dos Atacadistas		R\$ (24.550,00)	R\$ (20.700,00)
(-) Diferencial de Alíquotas		R\$ (4.181,40)	R\$ (8.713,74)
(-) DIFAL SC		R\$ (33.531,39)	R\$ (116.894,83)
(-) DIFAL outros		R\$ (150.097,55)	R\$ (385.238,03)
(-) FCP		R\$ (332,51)	R\$ (10.754,44)
(-) DIFAL RS		R\$ (33.132,38)	R\$ (114.835,11)
(-) DIFAL RJ		R\$ (7.839,22)	R\$ (53.423,08)
(-) DIFAL SP		R\$ (56.842,25)	R\$ (162.608,55)
(-) DIFAL MT		R\$ 0,00	R\$ (29.181,50)
DIFAL ES		R\$ (567,00)	R\$ 0,00
(-) DIFAL AL		R\$ 0,00	R\$ (15.544,80)
(-) DIFAL GO		R\$ (3.498,88)	R\$ (52.442,61)
(-) DIFAL MG		R\$ (23.724,78)	R\$ (44.295,90)
(-) DIFAL MS		R\$ (5.476,11)	R\$ (22.165,29)
(-) DIFAL TO		R\$ 0,00	R\$ (77.375,65)
(-) DIFAL BA		R\$ (4.181,40)	R\$ (41.792,62)
(-) DIFAL AM		R\$ 0,00	R\$ (1.426,86)
(-) DIFAL CE		R\$ 0,00	R\$ (26.245,00)
(-) DIFAL RN		R\$ 0,00	R\$ (31.307,98)
(-) DIFAL DF		R\$ 0,00	R\$ (5.777,52)
(-) Associação empresarial de Francisco Beltrão		R\$ 0,00	R\$ (3.072,00)
(-) Juros e Multas Pagos		R\$ (188.256,49)	R\$ (119.005,13)
(-) Tarifas Bancárias Itau		R\$ (723,74)	R\$ (41.215,48)
(-) Tarifas Bancárias Banco do Brasil		R\$ (53.184,99)	R\$ (19.592,15)
(-) Tarifas Bancárias CEF		R\$ (9.970,03)	R\$ (1.407,90)
(-) Tarifas Bancárias Sicredi		R\$ (34,92)	R\$ (2.039,40)
(-) Tarifas DOC		R\$ (224,14)	R\$ (882,80)
(-) Tarifas sobre cobrança		R\$ (1.316,80)	R\$ (187.989,15)
Tarifas cobrança s/ títulos pagos		R\$ (395,69)	R\$ 0,00
Tarifas Bancárias Bradesco		R\$ (576,22)	R\$ 0,00
(-) Tarifas Bancárias Uniprime		R\$ (909,41)	R\$ (862,12)
(-) Tarifas Bancárias Unicred		R\$ (69,47)	R\$ (160,00)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
Número de Ordem do Livro: 33  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Tarifas Bancárias Banco Safra		R\$ (1.093,01)	R\$ (539,40)
(-) Tarifas Bancárias Sicoob		R\$ 0,00	R\$ (2.005,76)
(-) Juros Bancários Contas Garantidas Itau		R\$ (436,26)	R\$ (12.209,80)
(-) Juros Bancários Contas Garantidas Banco		R\$ (15,44)	R\$ (282,75)
(-) Juros Bancários Contas Garantidas C.E.F.		R\$ (958,69)	R\$ (224,46)
(-) Juros Banc. Emp. Fin. Itau		R\$ (12.603,47)	R\$ (325.519,60)
(-) Juros Banc. Emp. Fin. Banco do Brasil		R\$ (168,74)	R\$ (530.300,80)
Juros Banc. Emp. Fin. C.E.F.		R\$ (576,22)	R\$ 0,00
(-) Juros Banc. Emp. Fin. Uniprime		R\$ (30.668,43)	R\$ (57.576,38)
(-) Juros Banc. Emp. Fin. Banco Safra		R\$ (14.990,24)	R\$ (51.679,79)
RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 420.496,15	R\$ 1.433.136,09
Venda de Imobilizado		R\$ (213,30)	R\$ 115.676,00
Receitas com Recuperacao de Despesas		R\$ 59.594,24	R\$ 81.253,14
Reversão da Depreciação		R\$ 166.791,91	R\$ 1.200.415,72
(-) Premio Seguro		R\$ 4.600,00	R\$ (0,00)
Crédito Processo Judicial		R\$ (0,00)	R\$ 14.191,23
Receitas com Alugueis		R\$ 21.600,00	R\$ 21.600,00
(-) DESPESAS NAO OPERACIONAIS		R\$ (207.908,39)	R\$ (2.235.565,25)
(-) Despesa com Venda de Imobilizado		R\$ (207.908,39)	R\$ (2.235.565,25)
(-) PROVISÕES IRPJ E CSLL		R\$ (51.562,36)	R\$ (882.534,10)
(-) IRPJ		R\$ (32.226,48)	R\$ (642.569,19)
(-) CSLL		R\$ (19.335,88)	R\$ (239.964,91)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.  
AV NATALINO FAUST, 591 - PADRE ULRICO  
FRANCISCO BELTRÃO - PARANÁ

PÁGINA: 09

CNPJ: 04.372.020/0001-44

NIRE:  
41204539301

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>1. OPERACIONAIS</b>	<b>-3.137.536,63</b>	<b>-1.796.611,95</b>
LUCROS/PREJUÍZOS LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.926.432,75	255.356,34
DEPRECIACAO	-824.214,30	155.577,61
CLIENTES	-4.321.867,28	-862.514,52
ADIANTAMENTOS	-102.933,08	37.595,01
IMPOSTOS A RECUPERAR	-14.271,94	-48.937,96
ESTOQUE	-5.636.195,06	-1.481.512,65
FORNECEDORES	4.327.830,91	159.180,18
TRIBUTOS	540.517,86	-42.328,59
SALARIOS	-20.465,32	21.042,16
OUTROS PASSIVOS	-12.371,17	9.930,47
<b>2. INVESTIMENTOS</b>	<b>1.127.780,87</b>	<b>-1.330.153,32</b>
ATIVO IMOBILIZADO	3.751.361,02	-1.306.533,64
INVESTIMENTOS	-2.623.580,15	-23.619,68
<b>3. FINANCIAMENTO</b>	<b>3.848.121,69</b>	<b>3.365.425,07</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.973.821,69	3.175.425,07
ADIANTAMENTO P/FUTURO AUM.DE CAPITAL SOCIAL	-125.700,00	190.000,00
DISTRIBUIÇÕES DE LUCROS	0,00	0,00
<b>AUMENTO/REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>1.838.365,93</b>	<b>238.659,80</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		
NO INÍCIO DO PERÍODO	673.409,72	434.749,92
NO FINAL DO PERÍODO	2.511.775,65	673.409,72
<b>VARIAÇÃO</b>	<b>1.838.365,93</b>	<b>238.659,80</b>

FRANCISCO BELTRÃO , 31 DE DEZEMBRO DE 2020.

NANCY TEREZINHA WERLANG  
CPF: 787.101.469-20  
SÓCIA ADMINISTRADORA

WILSON MARCOS LOPES  
Contador CRC-PR 034211/O-0  
CPF: 602.982.279-91

WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.  
 AV NATALINO FAUST, 591 - PADRE ULRICO  
 FRANCISCO BELTRÃO - PARANÁ  
 CNPJ: 04.372.020/0001-44  
 FONE: (46)3211-5000

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO**

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO			RESERVAS DE CAPITAL			RESERVAS REAValiação		RESERVAS DE LUCROS				LUCROS ACUMU- LADOS	TOTAL
	CAPITAL	CAPITAL REAL	COR. MONETÁRIA	ÁGIO SUBS- CRIAÇÃO	ADTO. P/ FUT AUM. CAPITAL	SUBV. INVEST.	ATIVOS PRÓPRIOS	ATIVOS DE CONTR.	LEGAL	ESTATUTÁ- RIA	LUCROS A REAL.	RET. EXPANÇÃO		
SALDOS EM 31.12.2019	300.000,00				190.000,00								4.507.639,61	4.997.639,61
AJUSTES DE EXERCÍCIOS DE CRITÉRIO CONTÁBIL														
IMPOSTO DE RENDA														
AUMENTO DE CAPITAL														
ADTO. P/FUTURO														
AUM.CAPITAL														
AQUISIÇÃO AÇÕES														
PRÓPRIAS COM RESERVA														
DE ÁGIO NA SUBSCRIÇÃO														
SUBVENÇÕES DE INCEN- TIVOS FISCAIS I.R														
REVERSÃO E														
TRANSFERÊNCIA DE														
RESERVAS														
ATUALIZAÇÃO														
MONETÁRIA														
PREJUÍZO LÍQUIDO														
EXERCÍCIO														
DEV.ADTO. P/FUTURO					125.700,00									-125.700,00
AUM.CAPITAL														
DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO EXERCIDO														
DIVIDENDOS DISTR.														
LUCRO DO EXERCÍCIO													2.926.432,75	2.926.432,75
SALDOS EM 31.12.2020	300.000,00				64.300,00								7.434.072,36	7.798.372,36

NANCY TEREZINHA WERLANG  
 CPF: 787.101.469-20  
 SÓCIA ADMINISTRADORA

WILSON MARCOS LOPES  
 CPF: 60298227991  
 CRC: PR 034211/O-0  
 Contador

---

**NOTAS EXPLICATIVAS**

---

**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:

- a) COMÉRCIO ATACADISTA DE MEDICAMENTOS E DROGAS DE USO HUMANO;
- b) COMÉRCIO ATACADISTA DE INSTRUMENTOS E MAT. PARA USO MÉDICO, CIRURGICO E HOSPITALAR;
- c) COMÉRCIO VAREJISTA DE COSMÉTICOS, PRODUTOS DE PERFUMARIA E DE HIGIENE PESSOAL;
- d) COMÉRCIO ATACADISTA DE COSMÉTICOS E PRODUTOS DE PERFUMARIA.
- e) COMÉRCIO ATACADISTA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS.

**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 2020.

**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 HOUVER.

**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.

---

**NOTAS EXPLICATIVAS**

---

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 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.



---

**NOTAS EXPLICATIVAS**

---

**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.

**ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL**

**NOTA Nº 11**

O ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL, É DE R\$ 64.300,00 (SESSENTA E QUATRO MIL E TREZENTOS REAIS), DIVIDIDO EM 64.300 QUOTAS, NO VALOR INDIVIDUAL DE R\$ 1,00 (HUM REAL) CADA.

**DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS**

**NOTA Nº 12**

A EMPRESA NÃO DISTRIBUIU LUCROS E DIVIDENDOS AOS SEUS SÓCIOS.

**RECONHECIMENTO DAS RECEITAS**

**NOTA Nº 13**

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 14**

O RESULTADO FOI APURADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (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 15**

O IMPOSTO DE RENDA (IRPJ) E A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO (CSLL), RELATIVOS AO EXERCÍCIO, FORAM CALCULADOS SOBRE O LUCRO REAL ANUAL COM BASE EM BALANÇO E/OU BALANCETE DE SUSPENSÃO E REDUÇÃO COM BASE NAS ALÍQUOTAS DE 15%, ACRESCIDAS DO ADICIONAL DE 10% SOBRE O LUCRO TRIBUTÁVEL - CONSIDERANDO-SE EM SEPARADO AS ADIÇÕES E/OU EXCLUSÕES PERMANENTES E TEMPORÁRIAS EXCEDENTE A R\$ 240.000,00 (DUZENTOS E QUARENTA MIL REAIS)/ANO, PARA O IRPJ, E DE 9% SOBRE O LUCRO TRIBUTÁVEL PARA A CSLL., (E CONSIDERAM A COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DO IRPJ E/OU DE BASE NEGATIVA DA CSLL RELATIVOS A PERÍODOS DE APURAÇÃO RELATIVOS ANTERIORES, LIMITADA A COMPENSAÇÃO A 30% DA BASE POSITIVA OBTIDA DE SUA DEDUÇÃO) .

---

**NOTAS EXPLICATIVAS**

---

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE**

**NOTA Nº 16**

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 17**

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (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 18**

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.

**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 2020 E 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (COMPARATIVAS) ESTÃO SENDO APRESENTADAS EM REAIS (R\$).

WERBRAN DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.  
AV NATALINO FAUST, 591 - PADRE ULRICO  
FRANCISCO BELTRÃO - PARANÁ  
CNPJ: 04.372.020/0001-44

PÁGINA: 14

NIRE: 41204539301

#### NOTAS EXPLICATIVAS

#### RECEITA LÍQUIDA

#### NOTA Nº 21

	2020	2019
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	77.847.917,41	54.129.179,21
VENDA DE MERCADORIAS	77.255.769,59	53.652.904,52
OUTRAS RECEITAS	592.147,82	476.274,69
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	-14.442.634,35	-10.060.993,73
(-) DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	-1.621.851,18	-947.137,21
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	-12.820.783,17	-9.113.856,52
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>	63.405.283,06	44.068.185,48

FRANCISCO BELTRÃO, 31 DE DEZEMBRO DE 2020.

NANCY TEREZINHA WERLANG  
CPF: 787.101.469-20  
SÓCIA ADMINISTRADORA

WILSON MARCOS LOPES  
Contador CRC-PR 034211/O-0  
CPF: 602.982.279-91

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	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2020 a 31/12/2020
NATUREZA DO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 33
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
ADMINISTRADOR	78710146920	NANCY TEREZINHA WERLANG BRANDALIZZE: 78710146920	687024057738272860 3	24/02/2021 a 24/02/2022	Sim
CONTADOR	60298227991	WILSON MARCOS LOPES:60298227991	484617408856070631 1	16/06/2021 a 16/06/2022	Não

NÚMERO DO RECIBO:

E5.AE.56.25.7D.7E.87.9D.40.69.A9.74.  
C4.C2.FB.6D.C4.89.06.F3-0

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 25/06/2021 às 11:21:30

03.B3.52.14.AB.6F.13.A1  
44.06.74.11.B1.CE.6D.EE

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.