

INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR

(em recuperação judicial)

Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	2022	2021		Nota explicativa	2022	2021
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	826.064	567.153	Fornecedores		10.736.846	10.371.431
Mensalidades a receber	4	23.143.110	21.588.619	Empréstimos e financiamentos	12	38.501.916	36.091.293
Contas a receber	5	4.454.764	18.423.453	Obrigações trabalhistas	13	138.234.473	134.302.030
Estoques		630.348	314.873	Obrigações tributárias	14	48.876.280	81.466.651
Despesas do exercício seguinte		261.431	138.555	Receita antecipada		2.314.100	1.766.637
Tributos a recuperar		291.893	291.893	Provisões para demandas judiciais	15	97.146.039	62.538.301
Depósitos judiciais	6	-	6.250.000	Outras obrigações	16	15.518.159	12.864.237
Ativo não circulante mantido para venda	7	-	2.520.000	Parcelamentos	17	5.298.336	239.424
		29.607.610	50.094.546	Passivo de arrendamento	11	1.963.869	1.903.339
						358.590.018	341.543.343
Não circulante				Não circulante			
Mensalidades a receber	4	1.904.688	1.524.891	Empréstimos e financiamentos	12	96.329.008	77.719.400
Depósitos judiciais	15	17.178.590	18.578.334	Provisões para demandas judiciais	15	8.274.428	19.449.000
Compromissos a receber	8	467.096.445	404.391.888	Parcelamentos	17	47.370.016	-
Imobilizado	9	163.233.233	165.270.560	Passivo de arrendamento	11	11.450.338	13.672.464
Intangível	10	3.709.820	3.567.030	Compromissos a pagar	18	93.228.593	76.324.569
Direito de uso	11	13.098.509	15.529.127			256.652.383	187.165.433
		666.221.285	608.861.830				
				Patrimônio líquido	19		
				Patrimônio Social		(27.726.297)	21.934.809
				Ajustes de avaliação patrimonial		108.312.791	108.312.791
						80.586.494	130.247.600
Total do ativo		695.828.895	658.956.376	Total do passivo e patrimônio líquido		695.828.895	658.956.376

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR

(em recuperação judicial)

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	Nota explicativa	2022	2021
Receitas operacionais			
Receita de ensino		88.255.247	111.836.158
Receita administrativa		539.855	1.127.639
		88.795.102	112.963.797
Deduções da receita			
Bolsas concedidas (inclui gratuidades)	20	(21.515.366)	(25.163.060)
Descontos concedidos		(14.908.921)	(17.325.580)
		52.370.815	70.475.157
Receita operacional líquida	21	52.370.815	70.475.157
Custos de serviços prestados	22	(27.440.143)	(33.461.570)
		24.930.672	37.013.587
Resultado bruto		24.930.672	37.013.587
(Despesas)/receitas operacionais			
Despesas com pessoal	23	(38.805.575)	(45.865.599)
Despesas gerais e administrativas	24	(7.374.494)	(6.991.130)
Perda de crédito estimada		(1.768.029)	129.143
Depreciação e amortização		(4.266.219)	(4.659.946)
Provisões para demandas judiciais		(23.129.002)	(20.617.847)
Outras despesas	25	(5.408.103)	(5.458.584)
Outras receitas	26	34.041	7.526.200
		(55.786.709)	(38.924.176)
Déficit antes do resultado financeiro		(55.786.709)	(38.924.176)
Resultado financeiro líquido			
Despesas financeiras	27	(47.146.631)	(31.335.823)
Receitas financeiras	28	53.272.234	47.341.354
		6.125.603	16.005.531
Déficit do exercício		(49.661.106)	(22.918.645)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR

(em recuperação judicial)

Demonstrações do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	2022	2021
Déficit do exercício	(49.661.106)	(22.918.645,00)
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>(49.661.106)</u>	<u>(22.918.645,00)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR

(em recuperação judicial)

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (em Reais)

	Patrimônio Social	Ajuste de avaliação patrimonial	Déficit do exercício	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	44.853.454	108.312.791	-	153.166.245
Realização do valor justo	-	-	-	-
Déficit do exercício	-	-	(22.918.645)	(22.918.645)
Absorção do déficit do exercício	(22.918.645)	-	22.918.645	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	21.934.809	108.312.791	-	130.247.600
Realização do valor justo	-	-	-	-
Déficit do exercício	-	-	(49.661.106)	(49.661.106)
Absorção do déficit do exercício	(49.661.106)	-	49.661.106	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>(27.726.297)</u>	<u>108.312.791</u>	<u>-</u>	<u>80.586.494</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR

(em recuperação judicial)

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	2022	2021
Déficit do exercício	(49.661.106)	(22.918.645)
Ajustes por		
Depreciação e amortização	4.361.723	4.752.467
Amortização direito de uso	(2.183.085)	(2.218.447)
Custo residual de ativos baixados	2.534.388	12.223.800
Perda de crédito estimada	1.768.029	(129.143)
Provisão para demandas judiciais	23.129.002	20.617.848
Ajuste a valor presente direito de uso	269.022	(748.019)
(=) Déficit/superávit ajustado	(19.782.026)	11.579.861
(Aumento)/redução nos ativos		
Mensalidades a receber	(3.702.317)	1.628.349
Contas a receber	13.968.689	(14.038.315)
Estoques	(315.475)	189.694
Despesas do exercício seguinte	(122.876)	(111.710)
Depósitos judiciais	7.649.744	(10.048.271)
Compromissos a receber	(62.704.557)	(48.749.913)
	(45.226.792)	(71.130.166)
Aumento/(redução) nos passivos		
Fornecedores	365.415	1.329.225
Obrigações trabalhistas	3.932.443	23.754.954
Obrigações tributárias	(32.590.371)	9.597.809
Receita antecipada	547.463	(1.126.565)
Outras obrigações	2.653.922	49.600
Parcelamentos	52.428.928	(569.575)
Provisões para demandas judiciais	304.164	4.589.272
Compromissos a pagar	16.904.024	25.305.625
	44.545.988	62.930.346
(=) Caixa líquido (consumido)/gerado pelas atividades operacionais	(20.462.830)	3.380.040
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição do Imobilizado	(30.240)	(15.362.592)
Aquisição de intangível	(268.249)	(491.990)
(=) Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(298.489)	(15.854.582)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Movimentação de empréstimos e financiamentos	21.020.231	10.741.823
(=) Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	21.020.231	10.741.823
(=) Aumento líquido/(redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	258.911	(1.732.719)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	567.153	2.299.871
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	826.064	567.153
(=) Aumento líquido/(redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	258.911	(1.732.719)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.