

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A

***DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Não auditado)***

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas,

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Administração da **ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A**, apresenta as Demonstrações Contábeis referente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023, acompanhadas das respectivas notas explicativas.

Rio de Janeiro, 31 de março de 2024.

A Administração.

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S.A.
Balancos Patrimoniais
Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

Ativo	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Passivo e Patrimônio Líquido	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Circulante:				Circulante:			
Caixa e equivalentes de caixa	3.a	201	74	Obrigações trabalhistas		1.207	960
Contas a receber - clientes	3.b	6.482	953	Impostos e contribuições a recolher		1.528	1.568
Adiantamentos Concedidos		221	96	Fornecedores		693	598
Tributos a Recuperar		102	78	Adiantamento de clientes	4	775	716
Despesas Antecipadas		53	43	Outros débitos		<u>72</u>	<u>48</u>
Outras contas a receber		51	49			<u>4.275</u>	<u>3.890</u>
		<u>7.110</u>	<u>1.293</u>				
Não circulante:				Não circulante:			
Realizável a longo prazo				Adiantamento para futuro aumento de capital	5	38.968	28.929
Depósitos judiciais		-	32	Impostos e contribuições a recolher		<u>1.202</u>	<u>2.258</u>
Imobilizado	3.c	325	312			<u>40.170</u>	<u>31.187</u>
Intangível		5	5				
		<u>330</u>	<u>349</u>	Patrimônio líquido			
				Capital social	6.1	10	10
				Prejuízos acumulados		<u>(37.015)</u>	<u>(33.445)</u>
						<u>(37.005)</u>	<u>(33.435)</u>
Total do ativo		<u><u>7.440</u></u>	<u><u>1.642</u></u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>7.440</u></u>	<u><u>1.642</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S.A.
Demonstração dos Resultados
Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita bruta de serviço	14.758	12.761
Deduções da receita bruta	<u>(924)</u>	<u>(800)</u>
Devolução de vendas	(95)	(84)
Tributos incidentes sobre vendas	(829)	(716)
Receita líquida	<u>13.834</u>	<u>11.961</u>
Custos incorridos na atividade	<u>(16.042)</u>	<u>(12.969)</u>
Resultado bruto	<u><u>(2.208)</u></u>	<u><u>(1.008)</u></u>
Despesas operacionais		
Administrativas	(5.194)	(5.352)
Financeiras	(378)	(586)
Tributárias	(318)	(288)
Outras	4.196	315
	<u>(1.694)</u>	<u>(5.911)</u>
Prejuízo do exercício	<u><u>(3.902)</u></u>	<u><u>(6.919)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S.A.
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>10</u>	<u>(27.182)</u>	<u>(27.172)</u>
Prejuízo do exercício	-	(6.919)	(6.919)
Aj. Exerc. Anteriores	-	656	656
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>10</u>	<u>(33.445)</u>	<u>(33.435)</u>
Prejuízo do exercício	-	(3.902)	(3.902)
Aj. Exerc. Anteriores	-	332	332
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>10</u>	<u>(37.015)</u>	<u>(37.005)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A
Demonstração dos Fluxos de Caixa
Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Prejuízo do exercício	(3.902)	(6.919)
Depreciação e amortização	59	109
Prejuízo do exercício ajustado	<u>-3.843</u>	<u>-6.810</u>
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber	(5.529)	165
Adiantamentos concedidos	(125)	15
Tributos a recuperar	(24)	7
Outros créditos	21	79
	<u>-5.657</u>	<u>266</u>
Aumento (redução) nas exigibilidades:		
Fornecedores	96	82
Obrigações trabalhistas	247	17
Impostos e contribuições a recolher	(765)	(549)
Adiantamentos de clientes	59	(1.076)
Outros débitos	23	30
	<u>(340)</u>	<u>(1.496)</u>
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais	-9.840	-8.040
Aquisição de ativo imobilizado	(72)	(125)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(72)	(125)
Adiantamento para futuro aumento de capital	10.039	8.110
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	10.039	8.110
Aumento (diminuição) no caixa e equivalente de caixa	<u>127</u>	<u>(55)</u>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	74	129
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	<u>201</u>	<u>74</u>
Variação no saldo do caixa e equivalentes de caixa	127	-55

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

1. Contexto Operacional

A sociedade tem por objetivo social a prestação de serviços de Asilo, recolhimento intensivo e semi intensivo de pacientes com dependências químicas (álcool, tabaco e outras drogas), outros transtornos do impulso, assim como transtornos nos âmbitos médico, psiquiátrico, psicológico, endocrínico e nutricional; Asilo de pacientes geriátricos, com doenças crônicas e ou necessidades especiais; Atendimento Médico, Psiquiátrico, Psicológico, terapia ocupacional, assistência social, enfermagem, educação física, nutricional no âmbito intensivo e semi-intensivo dos pacientes e familiares, podendo ainda participar no capital de outras sociedades, como cotista ou acionista.

2. Elaboração das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e em conformidade com as normas da legislação societária Lei 6.404/76, com as alterações introduzidas pelas Leis nºs. 11.638/07 e 11.941/09, que dispõe sobre a sociedades por ações, associadas aos pronunciamentos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

As mudanças implementadas tiveram como objetivo propiciar uma convergência entre as práticas contábeis brasileiras e aquelas derivadas das normas internacionais e contou ainda com a criação de um comitê destinado à edição das contábeis convergentes, o CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

3. Principais Práticas Contábeis

a) Caixa e equivalentes de caixa:

Representado por saldos mantidos em contas correntes bancárias e por aplicações financeiras, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço, que não superam o valor de mercado.

.2.

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

b) Contas a receber:

Refere-se a valores a receber de clientes em decorrência da prestação de serviços.

c) Imobilizado:

É registrado ao custo de aquisição ou construção. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil econômica dos bens.

4. Adiantamentos de clientes

Refere-se a depósitos efetuados pelos clientes, conforme contrato.

5 - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Sociedade possui em 31 de dezembro de 2023, saldos decorrentes de adiantamentos para futuro aumento de capital.

Empresa	2023	2022
Cemisa Participações Ltda	17.123	9.391
Infinity Incorp. Imobil. Ltda	21.845	19.538
	38.968	28.929

.3.

ESPAÇO CLIF MENTE E VIDA S/A

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

6. Patrimônio Líquido:

6.1 - Capital Social

O capital social totalmente integralizado está representado por 10.000 ações nominativas, sendo 5.000 ordinárias e 5.000 preferenciais, (idem em 2021).

Aos acionistas está assegurado um dividendo mínimo de 25% sobre o lucro líquido ajustado.