

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

	2023	2022
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro (Prejuízo) Líquido	36.410.906	42.029.932
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	92.232	92.232
(Aumento)/Diminuição nas contas dos grupos do ativo:		
Clientes	(435.421)	(4.875.177)
Contas vinculadas Fábrica		-
Adiantamento a Terceiros	(4.026.893)	-
Despesas Antecipadas		108.735
Aumento/(Diminuição) nas contas dos grupos do passivo:		
Fornecedores		(22.782)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	128.073	632.400
Obrigações Tributárias	2.519.852	(478.668)
Provisões Trabalhistas	186.615	357.660
Contas a Pagar	2.376.144	-
.		
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	37.251.508	37.844.333
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	37.251.508	37.844.333
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de bens do ativo imobilizado	(3.400.000)	(7.272.591)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento	(3.400.000)	(7.272.591)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio Pagos	(33.704.335)	(27.482.197)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamento	(33.704.335)	(27.482.197)
Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	147.173	3.089.544
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	8.937.412	5.847.868
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	9.084.585	8.937.412

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis

Glauber Haleston Araujo de Oliveira
Diretor
709.031.409-00

Luis Silva dos Santos
Contabilista
CO. CRCPR 079894/O-2

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO, E
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

	Capital Social Integralizado	Reservas de Lucros	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido dos Sócios da Controladora	Patrimônio Líquido Consolidado	Demonstração do Resultado Abrangente Total da Companhia
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.500.000,00	300.000,00	19.493.428,36	-	21.293.428,36	21.293.428,36	-
Aumento de Capital	18.500.000	-	(18.500.000)	-	-	-	-
Dividendos	-	-	(33.704.334,62)	-	(33.704.334,62)	(33.704.334,62)	(33.704.334,62)
Transações de Capital com os Sócios	18.500.000	-	(52.204.335)	-	(33.704.334,62)	(33.704.334,62)	(33.704.334,62)
Reclassificações de Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido do Período	-	-	36.410.906,26	-	36.410.906,26	36.410.906,26	36.410.906,26
Constituição de Reservas	-	3.700.000	(3.700.000)	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	20.000.000,00	4.000.000,00	-	-	24.000.000,00	24.000.000,00	2.706.571,64
Resultado Abrangente dos Não Controladores							-
Resultado Abrangente dos Sócios da Controladora							2.706.571,64

Glauber Haleston Araujo de Oliveira
Diretor
709.031.409-00

Luis Silva dos Santos
Contabilista
CO. CRCPR 079894/O-2

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (DLPA)
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

	2023	2022
SALDO ANTERIOR DE LUCROS ACUMULADOS	19.493.429,00	4.945.694
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	19.493.429,00	4.945.694
(-) AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	(18.500.000)	-
Parcela de lucros incorporada ao capital	(18.500.000)	
(+) LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADO NO EXERCÍCIO	36.410.906	42.029.932
Lucro Líquido do exercício	36.410.906	42.029.932
(-) PROPOSTA DA ADMINISTRAÇÃO DE DESTINAÇÃO DO LUCRO	(37.404.335)	(27.482.197)
Reserva Legal	(3.700.000)	-
Dividendos a distribuir	(33.704.335)	(27.482.197)
SALDO DE LUCRO ACUMULADO NO FINAL DO PERÍODO	0	19.493.429

Glauber Haleston Araujo de Oliveira
Diretor
709.031.409-00

Luis Silva dos Santos
Contabilista
CO. CRCPR 079894/O-2

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em Reais, exceto quando especificado)

NOTA 1- CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa MEDPRIME, CLÍNICA GESTÃO E SAÚDE S/A é uma sociedade anônima de capital fechado (a partir de 01/07/2019), com sua sede em Curitiba, estado do Paraná, Brasil, na Rua Cajubi, nº 23, CEP 82.030-130, inscrita no CNPJ nº 23.481.981/0001-31, constituída em 07/10/2015, tributada pelo lucro presumido com apuração trimestral, com ramo de atividade:

Atividades de atendimento Hospitalar exceto Pronto Socorros e Unidades para atendimentos à urgências; Atividades de atendimento em Prontos Socorros e Unidades Hospitalares para atendimentos a urgências; UTI móvel; Serviços móveis de atendimento a urgências, exceto por UTI móvel; Serviços de remoção de pacientes, exceto os serviços móveis de atendimento a urgências; Atividade médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos; Atividade Médica Ambulatorial com recursos para realização de exames complementares; Atividade Médica Ambulatorial restrita a consultas; Atividade odontológica; Serviços de vacinação e imunização humana; Atividades de atenção ambulatorial não especificadas anteriormente; Laboratórios Clínicos; Serviços de diagnósticos por imagem sem uso de radiação ionizante, exceto ressonância magnética; Serviços de complementação diagnóstica e terapêutica; Atividades de serviços de complementação diagnóstica e terapêutica não especificadas anteriormente; Atividades de enfermagem; Atividades de psicologia e psicanálise; Atividades de fisioterapia; Atividades de terapia ocupacional; Atividades de fonoaudiologia; Atividades de profissionais da área de saúde não especificadas anteriormente; Atividades de Apoio à Gestão de Saúde; Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente; Atividades de assistência a deficientes físicos, imunodeprimidos e convalescentes; Centros de apoio a pacientes com câncer e com AIDS; Atividades de fornecimento de infraestrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio; Atividades de centros de assistência psicossocial; Atividades de condicionamento físico; Atividades de assistência psicossocial e à saúde a portadores de distúrbios psíquicos, deficiência mental e dependência química e grupos similares não especificadas anteriormente; Atividades de assistência social prestadas em residências coletivas e particulares não especificadas anteriormente; Outras atividades profissionais, científicas e técnicas não especificadas anteriormente; Atividades em Consultoria em Gestão Empresarial, exceto Consultoria Técnica específica; Locação de mão-de-obra temporária; Fornecimento e gestão de recursos humanos para terceiros; Serviços combinados de escritório e apoio administrativo; Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial.

A sociedade possui quatro filiais:

Filial 02: Situada a Rua Getúlio Vargas, nº195, Centro, Balsa Nova/PR, CEP 83.650-000, CNPJ 23.481.981/0002-12;

Filial 03: Situada a Rua Joaquim Vieira de Medeiros, nº 1018, Remanso Paranapanema, Paranapanema/SP, CEP 18.720-000, CNPJ 23.481.981/0003/01;

Filial 04: Situada a Rua Bernardo Proença, nº687, Itamarati, Petrópolis/RJ, CEP 25.710-082, CNPJ 23.481.981/0004-84;

Filial 05: Situada a Rua Antônio Hortolani, nº 814w, centro, Tangará da Serra/MT, CEP 78.300-000, CNPJ 23.481.981/0005-65

NOTA 2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.1A.D3.35.0B.1A.C7.84.23.06.77.DA.45.89.C5.BA.37.1C.C8.5D-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016. Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped Versão 10.2.0 do Visualizador

As demonstrações contábeis, encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC), Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) e Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da legislação comercial, lei 6.404/76, lei 10.406/2002 e demais legislações e aos princípios.

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional conforme previsto em cláusulas contratuais, os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

O resultado é apurado conforme o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrem, sempre quando se correlacionarem independentemente de recebimento ou pagamento.

NOTA 3- SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Moeda Funcional

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira, são ajustados de acordo com as diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertida para REAIS, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local.

Ativo Circulante

São classificados como circulante quando: (a) espera realizar o ativo, ou pretende vende-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade; (b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação; (c) espera realizar o ativo no período de até doze meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalente a caixa.

(i) Conversão de operações em moeda estrangeira e moeda funcional

Os direitos e obrigações monetárias denominadas em moedas estrangeiras são convertidas às taxas de câmbio vigentes na data das demonstrações contábeis. A moeda funcional da empresa é o real (R\$).

(ii) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidade em moeda nacional ondem incluem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista.

(iii) Contas a receber

As contas a receber de clientes correspondem ao saldo a receber de clientes pela prestação de serviços, avaliados pelo montante original do contrato de prestação de serviços deduzidos os impostos retidos quando aplicável.

(iv) Demais ativos circulantes

Demais ativos são demonstrados ao valor de seu custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos.

Ativo Não Circulante

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.1A.D3.35.0B.1A.C7.84.23.06.77.DA.45.89.C5.BA.37.1C.C8.5D-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016. Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped Versão 10.2.0 do Visualizador

(i) Realizável em longo prazo

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

(ii) Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. As depreciações são calculadas linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

(iii) Intangível

Os ativos intangíveis são avaliados ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada. Os ativos intangíveis são amortizados em até dez anos considerando a sua utilização efetiva ou um método que reflita dos seus benefícios econômicos.

Passivo Circulante

Os passivos são considerados como circulante quando: (a) espera liquidar o passivo durante o ciclo normal da entidade; (b) o passivo for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante

Os passivos considerados como não circulante são todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes cuja amortização ocorrerá após o término do exercício seguinte.

Receitas e Despesas

A empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como o reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

A receita com prestação de serviços é reconhecida com base no estágio de sua execução e quando poderá ser realmente estimada com segurança.

NOTA 4- CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Inclui caixa, saldos positivos em conta movimento e aplicações financeiras com liquidez imediata. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa em sua maioria são classificadas na categoria "ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado".

Descrição	31/12/2022	31/12/2023
Caixa	0,00	0,00
Bancos – Conta Corrente	2.182,11	25.295,49
Bancos – Aplicações Financeiras	8.935.229,97	9.059.289,72
Total	8.937.412,08	9.084.585,21

NOTA 5- VALORES A RECEBER

As contas a receber de clientes correspondem ao saldo a receber de clientes pela prestação de serviços, avaliados pelo montante original do contrato de prestação de serviços deduzidos os impostos retidos quando aplicável. Para 31/12/2023, o saldo corresponde a notas emitidas no ano de 2023 com previsão para recebimentos em janeiro de 2024.

Descrição	31/12/2022	31/12/2023
Contratos a receber	7.416.115,19	7.851.536,41
Total	7.416.115,19	7.851.536,41

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.1A.D3.35.0B.1A.C7.84.23.06.77.DA.45.89.C5.BA.37.1C.C8.5D-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016. Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped Versão 10.2.0 do Visualizador

NOTA 6- DEMAIS ATIVOS CIRCULANTES

Representado por créditos referente a pagamento antecipado de serviços tomados, são eles:

Descrição	31/12/2022	31/12/2023
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	45.285,13	4.072.177,70
Adiantamento a plantões	45.285,13	4.072.177,70
EMPRÉSTIMOS	28.159,00	28.159,00
Empréstimo a Terceiros	28.159,00	28.159,00

NOTA 7- IMOBILIZADO

O imobilizado, no valor de R\$ 10.764.645,13 demonstrado em 31/12/2023 é composto por:

- Instalações**, no valor residual de R\$ 7.142.687,08;
- Máquinas e Equipamentos**, no valor residual de R\$ 86.068,89;
- Computadores e Acessórios**, no valor de R\$ 135.746,53;
- Benfeitorias em imóveis de terceiros**, no valor de R\$ 142,63;
- Aeronaves**, no valor de R\$ 3.400.000,00;

NOTA 8- FORNECEDORES

As contas a pagar de fornecedores estão representadas ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora. Em 31/12/2023 a empresa não possuía saldo de fornecedores a pagar.

NOTA 9- ORDENADOS E SALÁRIOS / ENCARGOS SOCIAIS

A composição da conta obrigações trabalhistas e previdenciárias é a seguinte:

Descrição	31/12/2022	31/12/2023
ORDENADOS E SALÁRIOS	697.846,77	1.031.106,41
Salários a Pagar	652.732,91	951.873,99
Pró-Labore a Pagar	5.540,32	5.506,00
Rescisões a Pagar	39.573,54	73.726,42
ENCARGOS SOCIAIS E IR S/FOLHA	643.799,65	438.612,70
INSS a Pagar	499.442,78	321.029,24
FGTS a Pagar	102.527,71	117.583,46
IR Folha	41.829,16	0,00
TOTAL	1.341.646,42	1.469.719,11

NOTA 10- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

A composição das obrigações tributárias da empresa é composta das seguintes contas:

Descrição	31/12/2022	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS S/ FATURAMENTO	350.208,70	286.308,36
PIS a Recolher	18.115,26	19.727,41
COFINS a Recolher	83.608,95	91.049,57

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E5.1A.D3.35.0B.1A.C7.84.23.06.77.DA.45.89.C5.BA.37.1C.C8.5D-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016. Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped Versão 10.2.0 do Visualizador

IRPJ a Recolher	94,551,00	81.500,48
CSLL a recolher	153.933,49	94.030,90
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	14.930,80	15.180,67
IR retido S/ NFs a recolher	3.641,65	3.703,36
CSRF retido S/ NF a recolher	11.289,15	11.477,31
TOTAL	365.139,50	301.489,09

NOTA 11- IMPOSTO DE RENDA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A empresa adota o cálculo da Contribuição Social e do Imposto de Renda, aplicando as regras do regime de tributação com base no Lucro presumido, com o pagamento cotas mensais. A provisão de Imposto de Renda é constituída à alíquota de 15%, sobre o lucro tributável ajustado nos termos da legislação vigente, acrescida de adicional de 10% sobre a parcela do lucro tributável que exceder a R\$ 240.000,00. A Contribuição Social sobre o Lucro Líquido é constituída à alíquota de 9%, sobre o lucro tributável antes do Imposto de Renda, ajustado nos termos da legislação vigente.

NOTA 12- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Capital Social, no montante de R\$ 20.00.000,00 (vinte milhões de reais) está dividido e representado por 20.000.000 (vinte milhões) de quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, subscrita e integralizadas. A reserva legal, no montante de R\$ 4.000.000,00 foi constituída sobre lucros auferidos no exercício até o limite de 20% do capital social, conforme requerido pela legislação societária Art. 193 da lei 6.404/76

NOTA 13- CONTINUIDADE DOS NEGÓCIOS

A empresa está operando em sua capacidade plena sob o critério da continuidade das suas atividades empresariais, não havendo qualquer previsão em contrário nos próximos doze meses.

Curitiba, 31 de dezembro de 2023.

Glauber Haleston Araujo de Oliveira
Diretor
709.031.409-00

Luis Silva dos Santos
Contabilista
CO. CRCPR 079894/O-2