

**VIDA SAÚDE CENTRO MÉDICO
DE DIAGNÓSTICO S.A.
CNPJ: 08.265.568/0001-46**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

Porto Alegre, 23 de abril de 2024

ÍNDICE

BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO).	03
BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO).	04
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO.	05
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	06
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA.	07
NOTAS EXPLICATIVAS.	08

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores Expressos Em Reais)

ATIVO

		CONTROLADORA	CONSOLIDADO
N.E			
ATIVO CIRCULANTE		10.545.501	11.329.079
Caixas e equivalentes de caixa	4	5.433.693	6.180.914
Contas a receber	5	3.901.438	3.901.438
Créditos e valores	6	1.130.486	1.133.877
Créditos tributários	7	44.646	84.967
Despesas exercício seguinte		55.238	55.238
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
		28.930.361	29.618.311
Realizável à Longo Prazo	8	16.336.840	16.781.941
Ativos Fiscais Diferidos		5.062.118	5.933.751
Investimentos		1.662.790	950.606
Imobilizado	9	5.479.420	5.561.424
Intangível	10	389.193	390.589
TOTAL DO ATIVO			
		39.475.862	40.947.389

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO 2023
(Valores Expressos Em Reais)

PASSIVO

		CONTROLADORA	CONSOLIDADO
N.E			
PASSIVO CIRCULANTE		11.660.566	12.248.020
Empréstimos a Pagar	11	3.608.154	4.125.523
Fornecedores		751.002	776.281
Obrigações fiscais	13	967.390	968.162
Obrigações sociais e trabalhistas	12	2.932.555	2.942.177
Outras obrigações a pagar	15	2.664.215	2.667.756
Outras provisões trabalhistas	13	739.679	739.679
Parcelamentos de Imp. e Contrib. à pagar	14	-2.428	28.443
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		15.267.844	16.151.917
Empréstimo e financiamentos	11	11.412.178	11.686.421
Parcelamentos de Imp. e Contrib. à pagar	14	18.692	148.313
Créditos de pessoas ligadas e controladas	16	83.067	938.728
Passivo Descoberto de Partes Relacionadas	17	375.535	-
Empréstimos debentures	18	3.319.345	3.319.345
Receitas exercícios futuros		59.027	59.110
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.547.452	12.547.452
Capital social		15.126.449	15.126.449
(-) Capital a integralizar		(4.507.448)	(4.507.448)
AFAC – Adto. p/ Fut. Aumento de Capital		-	965.977
Reserva legal		109.546	109.546
Reserva de lucros		1.818.905	852.928
TOTAL DO PASSIVO		39.475.862	40.947.389

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores Expressos Em Reais)

	N.E	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Receita Operacional Líquida	20	45.464.025	45.464.025
Custos dos Serviços		(20.870.505)	(20.870.505)
Custos dos serviços prestados	21	(20.870.505)	(20.870.505)
Lucro bruto		24.593.520	24.593.520
Receitas (Despesas) Operacionais		(19.305.466)	(18.936.459)
Despesas com pessoal		(7.110.487)	(7.123.515)
Despesas gerais e administrativas		(10.878.555)	(11.289.116)
Despesas com depreciações e amortizações		(287.065)	(304.925)
Despesas com impostos e taxas		(104.495)	(114.675)
Outras despesas/receitas operacionais		(104.272)	(104.228)
Equivalência Patrimonial		(820.592)	(44)
Resultado Financeiro		(1.129.810)	(1.609.268)
Receitas financeiras		401.797	401.797
Despesas financeiras		(1.530.900)	(2.011.065)
Resultado Antes dos Impostos		4.158.244	4.047.793
(-) Imposto de renda		(1.429.246)	(1.348.032)
(-) Contribuição social		(508.848)	(508.848)
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício		2.190.914	2.190.914

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Valores Expressos Em Reais)

	Capital Social	Reserva de lucro	Lucros ou (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	10.619.001	-	1.535.177	12.154.178
Aumento de capital	-	-	-	-
Distribuição de Lucros	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores Devedores	-	-	2.360	2.360
Reserva Legal	-	109.546	-	109.546
Reserva de Lucros	-	1.818.905	-	1.818.905
Destinação de Dividendos	-	-	(1.800.000)	(1.800.000)
Desitinação p/ Reservas	-	-	(1.928.451)	(1.928.451)
Resultado do exercício	-	-	2.190.914	2.190.914
Saldos em 31 de dezembro de 2023	10.619.001	1.928.451	-	12.547.452

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Valores Expressos Em Reais)

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	2.190.914	2.190.914
(+) Depreciação e amortização	402.614	425.456
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.360	513.973
(=) Lucro Ajustado:	2.595.887	3.130.343
Variações em ativos e passivos		
Varição em Contas a Receber	(798.516)	(798.516)
Varição Cartões de Crédito a Receber	(474.494)	(474.494)
Varição Adiantamentos	46.694	25.616
Varição Créditos Diversos	(11.866.521)	(12.309.831)
Varição Tributos a Recuperar/Compensar	40.258	40.168
Varição Exigível a Longo Prazo	(8.798)	790.413
Varição Realizável a Longo Prazo	453.412	342.962
Varição em Fornecedores	(129.373)	(116.236)
Varição Obrigações Sociais	1.796.741	1.797.476
Varição Obrigações c/ Funcionários	(188.559)	(184.938)
Varição Obrigações Fiscais	4.380	4.043
Varição Obrigações Diversas	(3.239.219)	(2.600.801)
Varição Provisões Diversas	727.763	727.763
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(11.040.345)	(9.626.033)
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Adição de Ativo Imobilizado e Intangível	(390.989)	(390.989)
Venda Ativo Imobilizado	-	-
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(390.989)	(390.989)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos e financiamentos	11.352.035	(10.386.549)
Distribuição de lucros	-	-
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	11.352.035	(10.386.549)
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	(79.299)	369.528
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.512.991	5.811.386
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	5.433.692	6.180.914

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis **Em 31 de Dezembro de 2023**

(Valores Expressos Em Reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O grupo econômico composto pela empresa Vida Saúde Centro Médico de Diagnóstico S.A. inscrito no CNPJ sob o nº: 08.265.568/0001-46 e suas filiais como controladora do grupo tendo como objeto social a prestação de serviço de clínica médica, consulta e procedimentos ambulatoriais, prestação de serviços de complementação diagnóstica e terapêutica, prestação de serviços odontológicos, sem serviços de exames radiológicos ou radiodiagnósticos, exames clínicos, odontológicos e ambulatoriais, consultas e procedimentos médicos, fisioterápicos, odontológicos, de psicologia e de psicanálise, de fonoaudiologia e nutrição; atividade dos laboratórios de análises clínica (posto de coleta) e prestação de serviço de cartões e programas de descontos. E pela empresa Clube Vida Cartões de Vantagens Ltda. Inscrita no CNPJ sob o nº 09.441.888/0001-72 como controlada, com objeto social de prestação de serviços de cartões e programas de descontos.

NOTA 2 - BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, nos Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC – PME (Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas – PME’s “R1”).

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Receitas e despesas

As receitas e as despesas são registradas de acordo com o regime de competência.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Inclui caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis no prazo de 90 dias das datas dos balanços e com riscos insignificantes de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa, em sua maioria, são classificadas na categoria “ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado”.

c) Imobilizado

É registrado pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear, considerando o prazo de vida útil estimada dos bens conforme demonstrado na nota 8.

d) Intangível

O ativo intangível compreende os bens incorpóreos da Companhia, registrados pelo custo de aquisição deduzidos de suas respectivas amortizações.

e) Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

f) Imposto de renda e contribuição social

São calculados e registrados com base nas alíquotas e critérios fiscais vigentes na data de elaboração das demonstrações contábeis. A Companhia adota o regime de apuração pelo lucro real trimestral, onde o imposto de renda é calculado com base na alíquota de 15% mais adicional de 10% sobre a parcela do lucro líquido que exceder o limite de R\$ 20.000,00 no mês. A contribuição social sobre o lucro líquido é calculada com base na alíquota de 9%.

g) Estimativas contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Caixa	74.676	74.676
Banco Conta Movimento	1.250.420	1.250.420
Aplicação Financeira	4.855.818	4.855.818
	6.180.914	6.180.914

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Clientes a receber	(a) 1.925.251	1.925.251
Cartões de crédito a receber	1.976.187	1.976.187
	3.901.438	3.901.438

(a) O recebimento do faturamento mensal se dá, na grande maioria das vezes, entre 15 e 60 dias após a emissão das faturas.

NOTA 6 - CRÉDITOS E VALORES

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Adiantamento a terceiros	187.476	123.439
Crédito de funcionários	84.967	130.503
Outros créditos	5.773	5.773
Clientes em Cobrança	855.661	-
	1.133.877	259.714

NOTA 7 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
TRIBUTOS INCIDENTES APLICAÇÕES		
IR RETIDO APLICACOES FINAN/PROJETADO	70	70
Subtotal	70	70
IMPOSTOS A RECUPERAR		
COFINS A RECUPERAR	33.982	33.982
IRRF A RECUPERAR	98	98
CSLL A RECUPERAR	-	-
ISSQN A RECUPERAR	966	966
PIS A RECUPERAR	7.391	7.391
IRPJ A RECUPERAR	11.994	11.994
PIS/COFINS/CSLL A RECUPERAR	284	284
Subtotal	54.717	54.717
IMPOSTOS EM RESTITUIÇÃO		
CSLL EM RESTITUIÇÃO	1.434	1.434
IRPJ EM RESTITUIÇÃO	-	-
IRRF EM RESTITUIÇÃO	124	124
PIS/COFINS/CSLL EM RESTITUIÇÃO	385	385
FGTS EM RESTITUIÇÃO	881	881
Subtotal	184.212	184.212
TOTAL GERAL	57.612	57.612

A rubrica "Créditos tributários" apresenta créditos originários de tributos retidos na fonte, tais como CSLL, IRRF, PIS e COFINS decorrentes da prestação de serviços, bem como de aplicações financeiras os quais serão compensados na medida do possível em linha com os procedimentos previstos na legislação.

NOTA 8 – REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Créditos Partes Relacionadas	6.659.377	6.659.377
Outros Créditos	9.093.563	9.093.563
Títulos de Capitalização	1.029.000	1.029.000
	16.781.941	16.781.941

NOTA 9 – IMOBILIZADO

A movimentação das contas do imobilizado durante o exercício de 2023 foi a seguinte:

CUSTO ACUMULADO - CONTROLADORA	Saldos em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Obras em Andamento	3.380.433	654.616	-	2.725.817
Equipamento de processamento de dados	283.856	-	-	283.856
Equipamentos médico/hospitalares	533.254	6.246	-	527.008
Instalações	7.493	-	-	7.493
Máquinas, aparelhos e equipamentos	117.734	38.624	-	79.110
Moveis e utensílios	1.513.254	38.874	-	1.474.380
Benfeitorias em Prédios de Terceiros	2.817.574	104.381	-	2.723.858
	8.653.598	842.741	-	7.810.857
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA				
Equipamento de processamento de dados	(269.895)	(50.133)	-	(219.761)
Instalações	(4.298)	(749)	-	(3.548)
Máquinas, Aparelhos e equipamentos	(20.053)	(10.491)	-	(9.562)
Moveis e utensílios	(916.791)	(145.767)	-	(771.024)
Equipamentos	(252.082)	(52.359)	-	(199.723)
Benfeitorias prédios de terceiros	(1.711.060)	(118.835)	-	(1.592.225)
	(3.174.178)	(378.334)	-	(2.795.844)
IMOBILIZADO LÍQUIDO	5.479.419	464.407	-	5.015.013

CUSTO ACUMULADO - CONSOLIDADO	Saldos em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Obras em Andamento	3.380.433	654.616	-	2.725.817
Equipamento de processamento de dados	365.893	-	-	365.893
Equipamentos médico/hospitalares	536.701	6.246	-	530.455
Instalações	7.493	-	-	7.493
Máquinas, aparelhos e equipamentos	126.759	38.624	-	-
Moveis e utensílios	1.681.898	38.874	-	1.643.024
Benfeitorias em Prédios de Terceiros	2.828.239	104.381	-	2.723.858
	8.927.417	842.741	-	8.084.675
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA				
Equipamento de processamento de dados	(351.932)	(52.845)	-	(299.087)
Instalações	(4.298)	(749)	-	(3.548)
Máquinas, Aparelhos e equipamentos	(22.683)	(11.451)	-	(11.232)
Moveis e utensílios	(1.019.165)	(162.352)	-	(856.814)
Equipamentos	(252.837)	(52.679)	-	(200.158)
Benfeitorias prédios de terceiros	(1.715.078)	(121.101)	-	(1.593.977)
	(3.365.993)	(401.177)	-	(2.964.816)
IMOBILIZADO LÍQUIDO	5.561.424	440.935	-	5.120.489

NOTA 10 – INTANGÍVEL

A movimentação das contas do intangível durante o exercício de 2023 foi a seguinte:

CUSTO ACUMULADO - CONTROLADORA	Saldos em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Software	576.826	68.248-	-	508.578
Marcas e Patentes	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES				
Softwares Gerados Internamente até 2020	(187.633)	(24.280)	-	(163.353)
INTANGÍVEL LÍQUIDO	389.194	43.969	-	345.225

CUSTO ACUMULADO - CONSOLIDADO	Saldos em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2022
Software	576.826	68.248-	-	508.578
Marcas e Patentes	1.395	-	-	1.395
AMORTIZAÇÕES				
Softwares Gerados Internamente até 2020	(187.633)	(24.280)	-	(163.353)
INTANGÍVEL LÍQUIDO	390.589	43.969	-	346.620

NOTA 11 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CIRCULANTE		
BANCO SAFRA SA - OP.09688268	88.401	88.401
BCO ITAU SA- NF. 000.982 10 TAK	1.938	1.938
BCO ITAU SA - BNDS - NF. 000890 - 10 TAK - 48X	444	444
EMPREST. CAP.GIRO 181711864-7 - 36X	94.900	94.900
EMPREST. CAP.GIRO OP.197534897	14.123	14.123
BANCO ITAU S.A. - CONTRATO 2015947399	306.193	306.193
BANCO ITAU S.A. - CONTRATO 2218896963	222.205	222.205
BANCO DO BRASIL CONTRATO 325.205.959	66.667	66.667
BANCO ITAU S.A. CONTRATO 2368571465	48.618	48.618
BANCO ITAU S.A. CONTRATO 2368595241	48.618	48.618
BANRISUL GIRO FGI CONTRATO 22027151	831.197	831.197
BANCO ITAU S.A - EMP. CAPITAL GIRO 1871757348	-	382.873
BCO SAFRA SA - EMPRESTIMO OP.09688179	-	134.496
EMPRESTIMO BCO ABC	780.904	780.904
CAPITAL DE GIRO ITAU	666.667	666.667
EMPRESTIMO BCO SICREDI	437.192	437.192
Subtotal	3.608.154	4.125.523
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS NÃO CIRCULANTE		
EMPREST. CAP. GIRO OP.197534897	257.809	257.809
BCO SAFRA SA - EMPRESTIMO OP.09688238	138.631	138.631
BCO ITAU SA- NF. 000.982 10 TAK	5.812	5.812
BCO ITAU SA - BNDS -NF. 000890 - 10 TAK - 48X	296	296
EMPREST. CAP.GIRO 181711864-7 - 36X	130.945	130.945
BANCO ITAU S.A. - CONTRATO 2218896963	1.089.906	1.089.906
BCO SAFRA SA - EMPRESTIMO OP.09688179	-	70.298
BANCO ITAU SA - EMP. CAPITAL GIRO 1871757348	-	203.945

BANRISUL CAPITAL DE GIRO	794.000	794.000
BANCO DO BRASIL - CONTRATO 325.205.959	1.763.689	1.763.689
BANCO ITAU S.A. - CONTRATO 2368571465	849.115	849.115
BANCO ITAU S.A. - CONTRATO 2368595241	849.115	849.115
BANRISUL GIRO FGI - CONTRATO 22027151	1.696.489	1.696.489
EMPRESTIMO ABC	900.000	900.000
BCO ITAU OP 2532764517	1.333.333	1.333.333
EMPRESTIMO SICREDI CONT C31822160-4	1.603.037	1.603.037
Subtotal	11.412.178	11.686.421
TOTAL GERAL	15.020.331	15.811.944

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E OUTRAS PROVISÕES TRABALHISTAS

Em 31 de dezembro de 2023, o saldo de R\$ 2.942.177 é correspondente à obrigações sociais e trabalhistas que serão pagos no início do exercício de 2024, além das férias e encargos apropriados pela sua competência e que também serão pagos dentro dos prazos previstos na legislação trabalhista, cuja composição detalhamos a seguir:

Obrigações Sociais e Trabalhistas	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Obrigações Sociais	2.575.505	2.580.094
COFINS a Recolher	1.104.290	1.104.292
FGTS a Recolher	54.196	54.196
INSS a Recolher	899.361	900.465
PIS a Recolher	252.367	252.371
Retenção PIS/COFINS/CSLL a Recolher	41.427	44.907
Provisão p/ CSLL	223.863	223.863
Obrigações Trabalhistas	357.051	362.083
Férias a Pagar	2.107	2.107
Pró-Labore a Pagar	7.189	11.889
Rescisões a Pagar	944	944
Salários a Pagar	343.841	344.175
Serviços PF a Pagar	2.969	2.969
Outras Provisões Trabalhistas	739.679	739.679
Provisão de Férias	548.586	548.586
Provisão FGTS s/ Férias	54.396	54.396
Provisão INSS s/ Férias	147.449	147.449
Total Geral	3.672.234	3.681.856

NOTA 13 - OBRIGAÇÕES FISCAIS

A empresa paga seus tributos regularmente, dentro dos vencimentos. Detalhamos a seguir a composição detalhada das obrigações.

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
OBRIGACOES FISCAIS		
TRIBUTOS A RECOLHER	896.555	896.555
Provisão p/ IRPJ	746.243	746.243
ISS A RECOLHER	150.313	150.313
TRIBUTOS RETIDOS	70.834	71.606
IRRF S/ Alugueis	12.653	12.653
IRRF S/ Trabalho Assalariado	35.553	35.553
IRRF S/ Trabalho sem Vinculo	679	679
IRRF S/ Serv. Terceiros	21.949	22.721
TOTAL GERAL	967.390	968.162

NOTA 14 – PARCELAMENTOS A PAGAR

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELADOS - CIRCULANTE		
PARC INSS CÓD. 1124 - PATRONAL	874	874
(-) PARC INSS CÓD. 1124 - PATRONAL	(2.607)	(2.607)
PARCELAM. INSS CÓD.1124 CP TERCEIROS 03 E	367	367
(-) PARCELAMENTO CSLL 1 TRIM/2020	(1.061)	(1.061)
PARCELAMENTO ISSQN NT. 3899/2020 - 03 E 04.2020	-	6.508
(-) PARCELAMENTO ISSQN NT.3899/2020 - 03 E 04.2020	-	(2.017)
COFINS PARCELAMENTO CÓD.2172 - COMP.02/2020	-	2.941
(-) COFINS PARCELAMENTO CÓD.2172- COMP.02/2020	-	(1.302)
PARCELAMENTO IRPJ CÓD.2089 - 4 TRIM/2019	-	17.053
(-) PARCELAMENTO IRPJ CÓD.2089 – 4 TRIM/2019	-	(3.753)
PARCELAMENTO CSLL CÓD.2372 – 4 TRIM/2019	-	6.137
(-) PARCELAMENTO CSLL CÓD.2372 - 4.TRIM/2019	-	(1.380)
PARCELAMENTO IRPJ 1 TRIM/2020	-	15.606
(-) PARCELAMENTO IRPJ 1 TRIM/2020	-	(10.739)
PARCELAMENTO CSLL 1 TRIM/2020	-	5.788
(-) PARCELAMENTO CSLL 1 TRIM/2020	-	(3.971)
Subtotal	(2.428)	28.443
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES PARCELADOS - NÃO CIRCULANTE		
PARCELAMENTO CSLL 1 TRIM/2020	17.177	39.660
(-) PARCELAMENTO CSLL 1.TRIM/2020	-	(3.971)
PARCELAM. INSS COD. 1124 CP TERCEIROS 03 E	5.530	5.530
(-) PARCELAM. INSS CÓD.1124 CP TERCEIROS 03 E	(973)	(973)
(-) PARC INSS COD.1124 - PATRONAL	(3.042)	(3.042)
COFINS PARCELAMENTO CÓD. 2172- COMP.02/2020	-	6.740
(-) ENCARGOS S/COFINS PARCEL.2172-COMP.02/2020	-	(1.194)
PARCELAMENTO CSLL CÓD. 2372 – 4 TRIM/2019	-	6.978
(-) PARCELAMENTO CSLL CÓD. 2372 – 4 TRIM/2019	-	(1.266)
PARCELAMENTO IRPJ 1 TRIM/2020	-	60.806
(-) PARCELAMENTO IRPJ 1.TRIM/2020	-	(10.739)
PARCELAMENTO IRPJ CÓD. 2089-4.TRIM/2019	-	18.974

(-) PARCELAMENTO IRPJ CÓD.2089-4.TRIM/2019	-	(3.440)
PARCELAMENTO ISSQN NT. 3899/2020 - 03 E 04.2020	-	38.788
(-) PARCELAMENTO ISSQN NT. 3899/2020 - 03 E 04.2020	-	(4.538)
Subtotal	18.692	148.313
TOTAL GERAL	16.264	176.756

NOTA 15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Dividendos Creditados	1.877.639	1.877.639
Do Prado Noronha e Fernan. Gest. de Pess. E Rec. Ltda.	451.570	451.570
Adiantamentos de Clientes	21.435	21.435
Adiantamento Mensalidades Vida x Clube	8.326	8.326
Aluguéis a Pagar	267.186	267.186
Seguros a Pagar	4.402	4.793
IPTU a Pagar	798	798
Acordos Judiciais a Pagar	7.150	7.150
Água a Pagar	3.394	3.394
Energia Elétrica a Pagar	21.588	21.818
Telefone a Pagar	609	3.530
Contribuição Sindical a Pagar	116	116
	2.664.215	2.667.756

NOTA 16 – CRÉDITO DE PESSOAS LIGADAS E CONTROLADAS

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Salute Cent. Med. De Diagnóstico – Alvorada	83.067	83.067
Vida Saúde Cent. Med. Diag. Ltda.	-	855.661
	83.067	938.728

NOTA 17 – PASSIVO A DESCOBERTO COM PARTES RELACIONADAS

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Passivo Descoberto c/ Partes Relacionados Clube	375.535	-
	375.535	-

NOTA 18 – EMPRÉSTIMOS DEBENTURES

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Empréstimo Debentures RBS	3.319.345	3.319.345
	3.319.345	3.319.345

NOTA 19 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) Capital Social

A composição do capital está discriminada:

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Capital Social Subscrito	15.126.449	15.126.449
(-) Capital a Integralizar	(4.507.448)	(4.507.448)
TOTAL	10.619.001	10.619.001

(b) Reserva de Lucros a Realizar

Saldo de R\$ 109.546 em 31 de dezembro de 2023 corresponde a Reserva Legal do ano de 2023.

(c) Lucros e Prejuízos Acumulados e Reserva de Lucros

A controladora encerrou o exercício de 2023 apresentando o lucro de R\$ 2.190.914,60 (dois milhões e cento e noventa mil e novecentos e quatorze reais e sessenta centavos), já o consolidado no ano de 2023 o grupo apurou lucro contábil de R\$ 2.190.913,62 (dois milhões e cento e noventa mil e novecentos e treze reais e sessenta e dois centavos), revertendo o prejuízo e restando um saldo de R\$ 852.927,80 (oitocentos e cinquenta e dois mil e novecentos e vinte e sete reais e oitenta centavos) após os ajustes em Reserva Legal.

NOTA 20 - RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Receitas de Mensalidades	16.942.577	16.942.577
Receitas de Serviços	33.272.787	33.272.787
Receitas de Aluguéis	20.000	20.000
Impostos incidentes sobre faturamento	(4.763.773)	(4.763.773)
Devoluções e Vendas Canceladas	(7.566)	(7.566)
	45.464.025	45.464.025

NOTA 21 – CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Custos Gerais dos Serviços	(1.248.447)	(1.248.447)
Custos Diretos	(19.319.515)	(19.319.515)
Outros Custos	(302.543)	(302.543)
	(20.870.505)	(20.870.505)

NOTA 22 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores de realização estimados de ativos e passivos financeiros da Companhia foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliações. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas em comparação com as vigentes no mercado.

A Companhia tem como política não assumir posições expostas a flutuações de valores de mercado e operando apenas instrumentos que permitam controles e riscos e, em linha com sua política financeira, não realizou operações com derivativos de natureza especulativa no exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

NOTA 23 – CONTINGÊNCIAS

A administração da Companhia baseada na posição de seus consultores considera que não existem questões cíveis, trabalhistas e administrativas afetando as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021, sendo assim, entendeu-se que não havia necessidade de efetuar nenhuma provisão para contingências naquela data.

NOTA 24 – PROVISÃO DE RECEITAS

A receita é provisionada no momento em que o serviço efetivamente foi executado. Os custos relativos a estas provisões de receitas já se encontram corretamente incorridos no mês, em acordo com a prestação do serviço e receitas de mensalidades.

NOTA 25 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Porto Alegre, 23 de abril de 2024.

RAFAEL TADDEI SÁ
CPF: 761.135.230-04
Diretor

ALEXANDRE LUÍS FLACH
CPF: 488.325.290-68
Técnico Contábil CRC/RS N° 62.558