

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados Acionistas:

Atendendo às disposições legais e estatutárias submetemos a V.Sas a apreciação das Demonstrações Contábeis relativo ao exercício encerrado em 31/12/2023.

Para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários, colocamo-nos ao inteiro dispor de V.Sas.

Porto Alegre, 31/12/2023.

ATIVO	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021	PASSIVO	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
DISPONIBILIDADES	40.463,78	952.561,00	628.445,38	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	-	-	-
CAIXA	114,40	114,40	114,40	FORNECEDORES	382,75	356,64	313,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO	40.349,38	952.446,60	628.330,98	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	-
DIREITOS A RECEBER	16.482,37	367.049,71	20.000,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	11.234,24	8.279,16	8.331,28
CLIENTES A RECEBER	14.541,12	365.108,46	20.000,00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.280,93	10.434,12	13.915,61
ADIANTEMENTOS A FUNCIONÁRIOS	-	-	-	ENCARGOS SOCIAIS	7.505,70	2.979,59	2.907,69
CARTÕES DE CRÉDITO A RECEBER	-	-	-	CONTAS A PAGAR	-	-	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.941,25	1.941,25	-				
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	56.946,15	1.319.610,71	648.445,38	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	22.403,62	22.049,51	25.468,08
ATIVO NÃO-CIRCULANTE - RLP	-	-	1.346.210,81	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	46.516.331,65	46.656.935,57	46.658.578,65
PARTICIPAÇÕES OUTRAS EMPRESAS CONTROLADA - VALOR PRINCIPAL	-	-	814.348,81	VALORES A REEMBOLSAR - LP	268.932,82	409.536,74	411.179,82
OPERAÇÕES COM EMPRESAS LIGADAS	1.177.999,19	-	531.862,00	DIMACI MATERIAIS CIRURGICO LTDA	-	198.356,92	-
				VALORES A REEMBOLSAR SÓCIOS LP	268.932,82	211.179,82	411.179,82
				OUTRAS PROVISÕES	-	-	-
				DEBENTURES	46.247.398,83	46.247.398,83	46.247.398,83
				DEBENTURES EMITIDAS	46.247.398,83	45.000.000,00	45.000.000,00
				DEBENTURES A EMITIR	-	1.247.398,83	1.247.398,83
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	-	874,69	2.583,25	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
IMOBILIZADO	-	874,69	2.583,25	CAPITAL SOCIAL			
VALOR ORIGINAL	8.542,95	8.542,95	8.542,95	CAPITAL SUBSCRITO	15.780.000,00	15.780.000,00	15.780.000,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(8.542,95)	(7.668,26)	(5.959,70)	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(61.138.499,68)	(60.466.807,29)	383.389,15
				RESULTADO DO EXERCÍCIO	54.709,75	(671.692,39)	(60.850.196,44)
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.177.999,19	874,69	2.583,25	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(45.303.789,93)	(45.358.499,68)	(44.686.807,29)
TOTAL DO ATIVO	1.234.945,34	1.320.485,40	1.997.239,44	TOTAL DO PASSIVO	1.234.945,34	1.320.485,40	1.997.239,44

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
RESULTADO DO PERÍODO	54.709,75	(671.692,39)	(60.850.196,44)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	847,69	1.708,56	(27.624,80)
VARIAÇÃO EM CONTAS A RECEBER E OUTROS	(827.431,85)	184.812,29	(551.862,00)
VARIAÇÃO EM FORNECEDORES	26,11	43,14	313,50
VARIAÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES	3.006,39	(2.674,31)	(49.807,92)
REDUÇÃO NO IRPJ E CSLL	22.042,33	30.413,30	42.141,27
IRPJ E CSLL PAGOS	(24.720,72)	(31.200,70)	(36.049,43)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(771.520,30)	(488.590,11)	(61.473.085,82)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
AQUISIÇÃO DE AÇÕES/COTAS	-	814.348,81	14.984.068,50
RECEBIDO PELA VENDA DE IMOBILIZADO\INVESTIMENTOS\INTANGIVE	-	-	80.000,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	814.348,81	15.064.068,50
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
EMPRÉSTIMOS TOMADOS	(140.603,92)	(1.643,08)	46.658.578,65
(=) CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAME	(140.603,92)	(1.643,08)	46.658.578,65
VARIAÇÃO LÍQUIDO AO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(912.124,22)	324.115,62	249.561,33
(+) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	952.561,00	628.445,38	378.884,05
(=) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA AO FIM DO PERÍODO	40.436,78	952.561,00	628.445,38

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021
RECEITA BRUTA			
REVENDA DE MERCADORIA A VISTA	287.009,50	367.723,50	456.220,00
	287.009,50	367.723,50	456.220,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA			
IMPOSTOS S/FATURAMENTO	(24.826,33)	(31.808,12)	(39.463,07)
VENDAS CANCELADAS			
	(24.826,33)	(31.808,12)	(39.463,07)
RECEITA LÍQUIDA			
RECEITA LÍQUIDA	262.183,17	335.915,38	416.756,93
	262.183,17	335.915,38	416.756,93
CUSTOS			
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	-	-	-
RESULTADO BRUTO			
	262.183,17	335.915,38	416.756,93
	262.183,17	335.915,38	416.756,93
DESPESAS E RECEITAS			
DESPESAS TRABALHISTAS	(147.000,00)	(132.000,00)	(131.999,76)
ENCARGOS SOCIAIS	(29.400,00)	(26.400,00)	(26.400,00)
DESPESAS GERAIS	(5.439,08)	(5.933,12)	(63.518,26)
DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	(3.592,01)	(7.563,10)	(2.961,70)
RECEITAS FINANCEIRAS	-	9.050,56	-
OUTRAS RECEITAS	-	-	80.000,00
PERDAS COM EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	(814.348,81)	(61.079.932,38)
RESULTADO ANTES DO IRPJ/CSLL	76.752,08	(641.279,09)	(60.808.055,17)
IRPJ/CSLL	(22.042,33)	(30.413,30)	(42.141,27)
RESULTADO OPERACIONAL	54.709,75	(671.692,39)	(60.850.196,44)
RESULTADO LÍQUIDO	54.709,75	(671.692,39)	(60.850.196,44)

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

VALORES EM R\$	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021
Saldo anterior de lucros acumulados.....(+)	-	-	383.389,15
Ajustes credores de períodos base anteriores.....(+)	-	-	-
Correção monetária de lucros acumulados.....(+)	-	-	-
Lucro líquido do período base.....(+)	54.709,75	-	-
Saldo anterior de prejuízos acumulados.....(-)	(61.138.499,68)	(60.466.807,29)	(60.850.196,44)
Ajustes devedores de períodos base anteriores.....(-)	-	-	-
Correção monetária de prejuízos acumulados.....(-)	-	-	-
Prejuízo líquido do período base.....(-)	-	(671.692,39)	-
Soma de recursos	(61.083.789,93)	(61.138.499,68)	(60.466.807,29)
Transferência para reservas.....(+)	-	-	-
Dividendos ou lucros distribuídos, pagos ou creditados.....(+)	-	-	-
Imposto sobre o lucro líquido.....(+)	-	-	-
Parcelas dos lucros incorporados ao capital.....(+)	-	-	-
Outras aplicações.....(+)	-	-	-
Soma das aplicações	-	-	-
Lucros ou prejuízos acumulados	(61.083.789,93)	(61.138.499,68)	(60.466.807,29)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

VALORES EM R\$	Capital Social	Reservas	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	Total
CONTAS/ESPECIFICAÇÕES					
Saldo Final em 2021	15.780.000,00	-	-	(60.466.807,29)	(44.686.807,29)
Transf. Para reservas	-	-	-	-	-
Reversão de reservas	-	-	-	-	-
Aumento de Capital Social	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios	-	-	-	-	-
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	-	(671.692,39)	(671.692,39)
Saldo final em 2022	15.780.000,00	-	-	(61.138.499,68)	(45.358.499,68)
Transf. Para reservas	-	21.904,95	-	(21.904,95)	-
Reversão de reservas	-	(21.904,95)	19.169,46	2.735,49	-
Aumento de Capital Social	-	-	-	-	-
Ajuste de Exercícios	-	-	(19.169,46)	19.169,46	-
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	-	54.709,75	54.709,75
Saldo final em 2023	15.780.000,00	-	-	(61.083.789,93)	(45.303.789,93)

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A empresa foi constituída em 01/06/2015, tendo por objetivo a participação no capital social de outras sociedades, quotista ou acionista, tenham elas objetos sociais congêneres ou não, bem como a gestão de recursos e bens próprios e atividade de contas pagar e receber.

NOTA 2 - APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: Entre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

Reconhecimento das Receitas: As receitas são reconhecidas pelo regime de competência pelo valor constante na nota fiscal emitida, deduzidas as vendas canceladas, descontos incondicionais e outra deduções similares permitidas pela legislação vigente.

Disponibilidades: As contas caixa e bancos contas movimento representam a disponibilidade em dinheiro e depósitos em numerário, ou cheques, na data do balanço.

Tributação: A empresa adotou como opção tributária para 2022 recolher seus impostos pelo Lucro Presumido.

Direitos e obrigações: Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência;

Aplicações de Liquidez Imediata: Estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos apropriados pró-rata até a data do encerramento do balanço.

Provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social Sobre o Lucro: As provisões para imposto de renda e contribuição social sobre o lucro são calculadas com base no lucro líquido, às alíquotas de 15% e 9%, respectivamente, de acordo com a legislação vigente.

NOTA 4 – MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão sendo 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 às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos em Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão são transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA 5 – CAPITAL SOCIAL E DAS AÇÕES

O capital social está integralizado no valor total de 15.780.000,00 (quinze milhões e setecentos mil Reais).

NOTA 6 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Inclui todos os resultados acumulados pelo empresa no exercício.

NOTA 7 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Em 2022 foi adotado o método indireto para a apresentação do demonstrativo de fluxo de caixa, por isso os valores referentes a 2021 não estarão conforme publicado no ano anterior.

NOTA 08 – RESERVAS

No ano de 2023 a empresa registrou lucro no valor de R\$ 54.709,75 destinando 5% para reserva legal, também foi reconhecido o valor de R\$ 19.169,46 referente ao lucro registrado em 2020, conforme AGO de 11/05/2023 e demonstrado no DMPL.

NOTA 09 – RESPONSABILIDADE TÉCNICA

A responsabilidade técnica dos demonstrativos apresentados são de Carlos Adolfo de Abreu Gomes, contador sob CRC/RS 72.077.

PAULO CESAR LAPINSCKI
ADMINISTRADOR
CPF 292.840.580-15

CARLOS ADOLFO DE ABREU GOMES
CONTADOR CRC/RS 72.077
CPF 901.296.010-04