

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2025 A 31/12/2025

### 1– Contexto Operacional

A Empresa MEDICAL SERVIÇOS MÉDICOS LTDA está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 12.3247.955/0001-83 e Registro na Junta Comercial nº 11200548254. Situada na cidade de ARIQUEMES, estado de RO, Av. Jamari, nº 3854, Bairro Áreas Especiais, CEP 76870-018. Dedicar-se à Atividade médica ambulatorial restrita a consultas. Com início das atividades em 02/08/2010.

### 2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1002, práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como aos pronunciamentos técnicos aplicáveis.

### Balanco Patrimonial

Descrição	<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		
	Nota	<b>2025</b>	<b>2024</b>
	Explicativa	31/12/2025	31/12/2024
<b>ATIVO</b>		<b>2.130.129,12d</b>	<b>2.344.527,10d</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.471.487,37d</b>	<b>1.741.199,11d</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>		<b>128.180,47d</b>	<b>130.028,84d</b>
<b>CAIXA</b>		<b>123.056,49d</b>	<b>102.464,41d</b>
Caixa Geral	3.1	123.056,49d	102.464,41d
<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS CURTO PRAZO</b>		<b>5.123,98d</b>	<b>27.564,43d</b>
Aplicação Financeira BB Rende Facil 9903	3.1	5.123,98d	27.564,43d
<b>CREDITOS</b>		<b>1.343.306,90d</b>	<b>1.611.170,27d</b>
<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>		<b>200.833,95d</b>	<b>473.749,90d</b>
Cartão Crédito a Receber	3.2	133.829,09d	107.078,93d
Clientes Diversos	3.2	67.004,86d	366.670,97d
<b>TRIBUTOS A COMPENSAR</b>		<b>19,41d</b>	<b>21,53d</b>
IRRF a Aplic Financ Bco Brasil	3.3	19,41d	21,53d
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR</b>		<b>3.461,66d</b>	<b>2.224,40d</b>
Cofins a Recuperar		2.845,20d	0,00
Pis a Recuperar	3.3	616,46d	2.224,40d
<b>OUTROS CREDITOS</b>		<b>1.138.991,88d</b>	<b>1.135.174,44d</b>
BrsailPrev Banco do Brasil	3.4	6.998,64d	3.181,20d
Emprestimo a RosiquePolo Holding S.A	3.4	247.906,00d	247.906,00d
Emprestimo Orestes Fernandes Polo	3.4	452.320,83d	452.320,83d
Emprestimo Patricia Gouvea Rosique	3.4	411.766,41d	411.766,41d
Ourocap BB c/c 130375-9	3.4	20.000,00d	20.000,00d
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>658.641,75d</b>	<b>603.327,99d</b>
<b>OUTRAS CONTAS</b>		<b>257.887,08d</b>	<b>543.333,67d</b>
<b>OUTRAS CONTAS</b>		<b>257.887,08d</b>	<b>543.333,67d</b>
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 5547	3.5	0,00	66.336,72d
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 1.749	3.5	0,00	187.536,93d
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 286	3.5	145.404,34d	106.407,82d
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 3.100	3.5	0,00	183.052,20d
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 6061	3.5	59.158,19d	0,00
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 9472	3.5	53.324,55d	0,00

<b>IMOBILIZADO</b>		<b>400.754,67d</b>	<b>59.994,32d</b>
<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>		<b>830,00d</b>	<b>830,00d</b>
Móveis e Utensílios	3.6	830,00d	830,00d
<b>VEÍCULOS</b>		<b>501.678,39d</b>	<b>59.223,39d</b>
Veículos	3.6	501.678,39d	59.223,39d
<b>COMPUTADORES E PERIFÉRICOS</b>		<b>13.350,76d</b>	<b>12.342,98d</b>
Computadores e Periféricos	3.6	13.350,76d	12.342,98d
<b>APARELHOS TELEFONICOS</b>		<b>1.400,00d</b>	<b>1.400,00d</b>
Telefone	3.6	1.400,00d	1.400,00d
<b>(--) DEPRECIÇÕES ACUMULADA - SOCIETARIA</b>		<b>116.504,48c</b>	<b>13.802,05c</b>
(--) Computadores e Periféricos	3.6	11.940,64c	9.461,17c
(--) Móveis e Utensílios	3.6	415,20c	332,16c
(--) Telefone	3.6	735,27c	455,31c
(--) Veículos	3.6	103.413,37c	3.553,41c
<b>PASSIVO</b>		<b>2.130.129,12c</b>	<b>2.344.527,10c</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.851.129,12c</b>	<b>1.812.894,83c</b>
<b>OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO</b>		<b>24.151,79c</b>	<b>36.295,03c</b>
<b>FORNECEDORES</b>	3.8	<b>24.151,79c</b>	<b>36.295,03c</b>
A Krajewski		0,00	700,00c
A. R. Faroni Eireli - Ltda		0,00	168,00c
Atlanta Dist De Generos Alim E		0,00	574,74c
Crb Grafica Eireli		1.500,00c	13.250,00c
Luciane Dos Santos Teixeira 51740435249		0,00	1.500,00c
New Form Modeladores Ltda		7.060,13c	0,00
Plie Confeccoos Ltda		0,00	17.082,29c
Saude Forma Modeladores Ltda Me		11.300,00c	300,00c
Venosan Brasil Ltda		4.291,66c	2.720,00c
<b>OBRIGAÇÕES E IMPOSTOS A PAGAR</b>		<b>86.245,70c</b>	<b>170.319,86c</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>		<b>86.245,70c</b>	<b>170.319,86c</b>
Cofins a Recolher	4	17.692,23c	16.644,27c
Contrib. Social a Recolher	4	13.815,48c	31.362,34c
IRPJ a Recolher	4	21.417,62c	81.112,20c
Pis a Recolher	4	3.833,32c	3.606,26c
ISS a Recolher	4	29.487,05c	37.594,79c
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>34.099,04c</b>	<b>18.483,34c</b>
<b>CONTAS E OBRIGAÇÕES</b>		<b>34.099,04c</b>	<b>8.285,64c</b>
FGTS a Recolher	3.7	4.019,80c	905,64c
INSS a Recolher	3.7	9.421,49c	1.789,56c
IRRF s/ Folha	3.7	212,99c	77,47c
Pró-Labore Orestes Fernandes Polo	3.7	1.351,02c	1.256,68c
Salários a Pagar	3.7	6.607,78c	4.256,29c
Férias 1/12 avos a Pagar		9.297,07c	0,00
FGTS s/ Ferias 1/12 avos a Pagar		743,75c	0,00
INSS s/ Ferias 1/12 avos a Pagar		2.445,14c	0,00
<b>PROVISÕES</b>		<b>0,00</b>	<b>10.197,70c</b>
Ferias a Transcorrer	4,1	0,00	7.593,14c
Inss s/ Ferias a Transcorrer	4.1	0,00	1.997,12c
Fgts s/ Ferias a Transcorrer	4.1	0,00	607,44c
<b>FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS</b>		<b>0,00</b>	<b>182.316,57c</b>
<b>FINANCIAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>182.316,57c</b>
Emprestimo BB Capital de Giro Pronampe 117.816.294		0,00	32.316,55c
Emprestimo BB Capital de Giro 117.818.321		0,00	150.000,02c
<b>CONTAS A PAGAR CIRCULANTE</b>		<b>1.636.032,59c</b>	<b>1.334.880,03c</b>
<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>		<b>1.418.448,11c</b>	<b>1.334.880,03c</b>
Adiantamento de Clientes	3.9	1.311.716,83c	1.311.716,83c
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 1529		17.326,97c	23.163,20c
BB Consorcio Banco do Brasil Cota 1749/3100/5547		89.404,31c	0,00

<b>OBRIGAÇÕES COM SOCIOS E ACIONISTAS</b>		<b>217.584,48c</b>	<b>0,00</b>
Lucros a Distribuir Isentos Conf Lei 145270/2025 CP	4,5	217.584,48c	0,00
<b>EMPRESTIMOS COM TERCEIROS</b>		<b>70.600,00c</b>	<b>70.600,00c</b>
<b>EMPRESTIMOS COM TERCEIROS</b>		<b>70.600,00c</b>	<b>70.600,00c</b>
Emprestimo O F Polo		70.600,00c	70.600,00c
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>259.000,00c</b>	<b>154.000,00c</b>
<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>		<b>259.000,00c</b>	<b>154.000,00c</b>
<b>AFAC ADTO PARA AUMENTO DE CAPITAL</b>		<b>259.000,00c</b>	<b>154.000,00c</b>
AFAC Adto Aumento de Capital	4.4	259.000,00c	154.000,00c
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>20.000,00c</b>	<b>377.632,27c</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>20.000,00c</b>	<b>20.000,00c</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>		<b>20.000,00c</b>	<b>20.000,00c</b>
Capital Social	6	20.000,00c	20.000,00c
<b>RESERVAS</b>		<b>0,00</b>	<b>357.632,27c</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>0,00</b>	<b>357.632,27c</b>
Reservas de Lucros	6.1	0,00	357.632,27c

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002**

A empresa **MEDICAL SERVIÇOS MEDICOS LTDA**, de direito privado cadastrada no CNPJ 12.324.955/0001-83, com sede em Avenida JAMARI, 3140, AREAS ESPECIAIS, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade -Atividade médica ambulatorial restrita a consultas.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.

**Demonstrações do Resultado do Exercício**

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>					
<b>Descrição</b>	<b>NE</b>	<b>2025</b>	<b>Total</b>	<b>2024</b>	<b>Total</b>
<b>Receita Operacional</b>					
Receita de Prestação de Serviço	7	3.866.648,00	<u>3.866.648,00</u>	2.706.211,44	<u>2.706.211,44</u>
<b>Deducoes</b>					
Cofins	7	(115.999,44)		(81.186,34)	
Iss	7	(193.332,43)		(135.310,58)	
Pis	7	(25.133,22)	<u>(334.465,09)</u>	(17.590,38)	<u>(234.087,30)</u>
<b>Receita Líquida</b>			<u>3.532.182,91</u>		<u>2.472.124,14</u>
<b>Custos de Serviço Prestados</b>					
Compra de Mercadoria p/ Prestação	7	(95.087,15)		0,00	
Frete s/ Compras	7	(200,00)	<u>(95.287,15)</u>	0,00	<u>0,00</u>
<b>Lucro Bruto</b>			<u>3.436.895,76</u>		<u>2.472.124,14</u>
<b>Despesas com Pessoal</b>					
13º Salario	7	(5.677,65)		(6.775,28)	
Adicional Insalubridade		0,00		(3.216,72)	
Despesas Médicas e Hospitalares		0,00		(50,00)	
Férias	7	(8.559,78)		(11.586,95)	
FGTS	7	(5.848,62)		(15.808,32)	
INSS	7	(21.666,45)		(24.631,09)	
Pró-Labore	7	(18.216,00)		(16.944,00)	
Salários e Ordenados	7	(55.605,17)	<u>(115.573,67)</u>	(73.726,84)	<u>(152.739,20)</u>

<b>Despesas com Pessoal</b>				
13º Salario	7	(5.677,65)		(6.775,28)
Adicional Insalubridade		0,00		(3.216,72)
Despesas Médicas e Hospitalares		0,00		(50,00)
Férias	7	(8.559,78)		(11.586,95)
FGTS	7	(5.848,62)		(15.808,32)
INSS	7	(21.666,45)		(24.631,09)
Pró-Labore	7	(18.216,00)		(16.944,00)
Salários e Ordenados	7	(55.605,17)	<u>(115.573,67)</u>	(73.726,84) <u>(152.739,20)</u>
<b>Despesas Administrativas</b>				
Cartucho p/ Impressão	7	(40,00)		(475,00)
Copa e Cozinha	7	(12,00)		(12,00)
Despesas c/ Serviços de Terceir		0,00		(7.590,00)
Despesas c/Alimentação		0,00		(574,74)
Despesas c/Decorações	7	(82,00)		0,00
Despesas Com Laboratórios	7	(100,00)		0,00
Energia Elétrica		0,00		(1.015,53)
Frete Diversos	7	(58,00)		0,00
Gráfica	7	(500,00)		0,00
Honorários Contábeis	7	(17.810,07)		(23.684,35)
Impostos e Taxas	7	(3.257,71)		0,00
Impressos	7	(4.500,00)		(13.250,00)
Manutenção Computadores	7	(150,00)		(569,70)
Manutenção Diversas		0,00		(156,76)
Manutenção e Limpeza Impressora		0,00		(155,00)
Material de Escritório	7	(1.259,66)		(1.677,30)
Material de Limpeza	7	(43,00)		0,00
Material de Uso e Consumo	7	(2.507,88)		(6.459,23)
Peças e Acessórios p/ Computado	7	(1.047,60)		(1.219,66)
Pinturas e Reformas	7	(160,00)		0,00
Seguro BB c/c 130.375-9	7	(5.443,40)		(1.788,28)
Seguro Vida	7	0,00		(3.445,20)
Telefone	7	(4.418,53)		(4.437,18)
Uniforme e Crachás		0,00		(382,00)
Serviços Prestados por Terceiro	7	(250,00)		(12.540,00)
Taxa Bombeiro		0,00		(215,86)
Taxa da Prefeitura		0,00		(106,40)
Mat. Utilizados na Prestação de		0,00	<u>(41.639,85)</u>	(90.088,59) <u>(169.842,78)</u>
<b>(--) Encargos Depreciação</b>				
Computadores e Perifericos	7	(2.479,47)		(2.468,52)
Moveis e Utensilios	7	(83,04)		(83,04)
Telefone	7	(279,96)		(279,96)
Veículos		0,00		(3.553,41)
Veículos	7	(99.859,96)	<u>(102.702,43)</u>	0,00 <u>(6.384,93)</u>
<b>Despesas Tributarias</b>				
IRRF pago Indevidamente		0,00	<u>0,00</u>	(158,59) <u>(158,59)</u>
<b>Despesas Financeiras</b>				
Correção Monetaria		0,00		7,35
IOF	7	(51,35)		(161,38)
IOF Banco do Brasil c/c 130.375		0,00		(79,72)
IOF s/ aplicação Finnaceira Ren	7	(419,30)		(183,60)
Juros Bancarios	7	(79,91)		(237,52)
Juros Passivos	7	(5.216,70)		(2.765,32)
Juros s/ BB Capital de Giro Pro	7	(1.909,44)		(10.212,13)
Juros s/ Emprestimo BB Capital	7	(19.354,90)		(15.157,45)
Juros s/ Emprestimo e Financima		0,00		(672,60)
Juros s/ Impostos	7	(4.295,83)		(4.474,79)
Tarifas e Taxas Bancarias Banco	7	(2.989,10)		(3.747,51)
Taxa Adm Cartão de Crédito	7	(78.931,29)		(72.679,51)
Taxas Seguro Cred prot Empr BB	7	(1.512,77)		(648,33)
Variações Monetarias Passivas	7	(121.685,75)		(33.248,94)
Descontos Concedidos		0,00		(140,13)
Juros s/ Impostos		(53,88)		(2.054,45)
Multa s/ Impostos		0,00	<u>(236.500,22)</u>	(961,45) <u>(147.417,48)</u>

<b>Resultado operacional líquido</b>			<u>2.940.479,59</u>		<u>1.995.600,98</u>
<b>Receitas Financeiras</b>					
Receita Aplic Financ Bco do B	7	0,00	<u>0,00</u>	19,82	<u>19,82</u>
Correção Monetaria	7	22,24		0,00	
Rendimento s/ Aplicação Finance	7	723,85	<u>746,09</u>	235,44	<u>235,44</u>
<b>Resultado Antes do IR</b>			<u>2.941.225,68</u>		<u>1.995.836,42</u>
<b>Provisões</b>					
Contribuição Social	7	(47.395,43)		(77.962,47)	
IRPJ	7	(72.080,00)	<u>(119.475,43)</u>	(192.552,29)	<u>(270.514,76)</u>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>			<u>2.821.750,25</u>		<u>1.725.321,66</u>

### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa **MEDICAL SERVIÇOS MEDICOS LTDA**, de direito privado cadastrada no CNPJ 12.324.955/0001-83, com sede em Avenida JAMARI, 3140, AREAS ESPECIAIS, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade -Atividade médica ambulatorial restrita a consultas.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

<b>DMPL</b>				
Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZO ACUMULADOS	
	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2023	20.000,00	296.602,84		316.602,84
Reserva de Lucros		61.029,43	-61.029,43	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores			211.883,31	211.883,31
Lucro do Exercício			1.725.321,66	1.725.321,66
Lucros Distribuidos	0,00	0,00	-1.876.175,54	-1.876.175,54
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>20.000,00</b>	<b>357.632,27</b>		<b>377.632,27</b>
Reserva de Lucros		2.920.902,29	-2.920.902,29	0,00
Lucros/Dividendos Distribuidos		-3.060.950,08		-3.060.950,08
Ajustes de Exercícios Anteriores			99.152,04	99.152,04
Lucro do Exercício			2.821.750,25	2.821.750,25
Lucros a Distribuir Lei 15270/2025	0,00	-217.584,48	0,00	-217.584,48
<b>Saldo em 31/12/2025</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa **MEDICAL SERVIÇOS MEDICOS LTDA**, de direito privado cadastrada no CNPJ 12.324.955/0001-83, com sede em Avenida JAMARI, 3140, AREAS ESPECIAIS, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Atividade médica ambulatorial restrita a consultas.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidade.

## Demonstração do Fluxos de Caixa

<b>DFC</b>		
	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do período	2.821.750,25	1.725.321,66
Depreciação e amortização	102.702,43	6.384,93
Ajuste do Exercício Anterior	99.152,04	211.883,31
Despesas de juros	0,00	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	3.023.604,72	1.943.589,90
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	0,00	0,00
Aumento (Redução) Despesas com Exercício Anteriores	0,00	0,00
Aumento (Redução) em contas a receber	272.915,95	(15.679,81)
Aumento (Redução) Adiantamentos	0,00	1.075,00
Aumento (Redução) nos estoques	0,00	0,00
Aumento (Redução) em Tributos a Recuperar/Restituir/Compensar	(1.235,14)	(1.022,25)
Aumento (Redução) em fornecedores	(12.143,24)	(105.330,75)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(10.197,70)	(5.943,78)
Aumento ou (Redução) de outros créditos a Receber	(3.817,44)	(31.663,76)
Aumento (Redução) em Tributos a Recolher	(84.074,16)	85.486,67
Aumento (Redução) em Salários e encargos sociais	25.813,40	(4.762,57)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	3.210.866,39	1.865.748,65
Juros pagos	0,00	0,00
Impostos de Renda e Contribuição Social pagos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	3.210.866,39	1.865.748,65
Recebimento de indenização de seguro	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.210.866,39	1.865.748,65
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aumento (Redução) Outras Contas/Consortio	369.014,67	(279.761,65)
(Aumento) Redução Compras de imobilizado	(443.462,78)	(59.223,39)
Distribuição de Lucro	0,00	0,00
(Aumento) Redução Aplicação Financeira	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(74.448,11)	(338.985,04)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Aumento (Redução) Integralização de capital	0,00	0,00
AFAC - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	105.000,00	90.000,00
Empréstimos Tomados	0,00	70.600,00
Parcelamentos	0,00	0,00
Distribuição de lucros e dividendos	0,00	0,00
Lucros/Dividendos Distribuidos	(3.060.950,08)	(1.876.175,54)
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(182.316,57)	73.767,15
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(3.138.266,65)	(1.641.808,39)
Redução nas Disponibilidades	(1.848,37)	(115.044,78)
<b>DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>130.028,84</b>	<b>245.073,62</b>
<b>DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>128.180,47</b>	<b>130.028,84</b>

### 3– Principais Práticas Contábeis

#### 3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2025	12/2024
Caixa e Equivalentes de Caixa	128.180,47	130.028,84

### 3.2 Clientes a Receber

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços. As contas a receber de clientes, inicialmente, são reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para perdas no recebimento de créditos. Normalmente na prática são reconhecidas ao valor faturado ajustado a valor presente, quando relevante, ajustado pela provisão de perdas se necessária. No exercício não foi reconhecido o valor com as perdas decorrentes de não recebimento, uma vez que existe regularidade no recebimento.

### 3.3 Impostos a Recuperar

Impostos a Recuperar funcionam como uma espécie de crédito nos próximos recolhimentos de tributos.

Descrição	12/2025	12/2024
IRRF s/ Aplicação Financeira	19,41	21,53
Pis/Cofins a Recuperar	3.461,66	2.224,40

### 3.4 Outros Créditos

A empresa possui valores a receber de empréstimos com sócios e terceiros, totalizando o saldo a receber em 31/12/2025 valor R\$ 1.138.991,88.

### 3.5 Investimento

Os Investimentos registrados Correspondem a Consórcios a Contemplar pelo Banco do Brasil c/c 130.375-9.

Descrição	12/2025	12/2024
BB CONSORCIO	257.887,08	543.333,67

### 3.6 Imobilizado

Os ativos Imobilizados são avaliados ao Custo de aquisição e/ou construção acrescidos de juros capitalizados durante o período de construção, quando aplicável. Os gastos com manutenção ou reparos, que não aumentam significativamente a vida útil dos bens, são contabilizados como despesas, quando ocorridos. Os valores de imobilizado são realizados por meio de depreciação às taxas resultantes da vida útil dos bens.

	<b>Taxa Depreciação</b>	<b>Vida Útil (em anos)</b>	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Moveis e Utensílios	10%	10	830,00	830,00
Veículos	20%	5	501.678,39	59.223,39
Computadores e Periféricos	20%	5	13.350,76	12.342,98
Telefone	20%	5	1.400,00	1.400,00
<b>Depreciação acumulada</b>			<b>(116.504,48)</b>	<b>(13.802,05)</b>
<b>Saldo Final</b>			<b>400.754,67</b>	<b>59.994,32</b>

### 3.7 Pessoal a Pagar e encargos trabalhistas

São registrados nessa rubrica os encargos sobre a folha de pagamento. Bem como salários e 1/12 avos férias e 13º salários a pagar.

<b>Descrição</b>	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
FGTS a Recolher	4.019,80	905,64
INSS a Recolher	9.421,49	1.789,56
IRRF a Recolher s/ a folha	212,99	77,47
Pró-labore	1.351,02	1.256,68
Salários a pagar/`Provisão	19.093,74	4.256,29

### 3.8 Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo, e, subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso da taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura e ajustada a valor presente quando relevante.

### 3.9 Adiantamento de Clientes

Adiantamentos de clientes são valores recebidos devido ao fornecimento futuro da prestação de serviços e da geração da nota fiscal.

Consortio já contemplados do Banco do Brasil no valor de R\$-103.731,28.

### 4 Obrigações Tributárias

<b>Descrição</b>	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
CSLL a Recolher	13.815,48	14.483,48
IRPJ a Recolher	21.417,62	81.112,20
Cofins a Recolher	17.692,23	16.644,27
Pis a Recolher	3.833,32	3.606,26
ISS a Recolher	29.487,05	37.594,79
<b>Total</b>	<b>86.245,70</b>	<b>170.319,86</b>

## 4.2 Tributação

A entidade é optante pelo Regime Lucro Presumido conforme a Lei 9.249/1995 com apuração do IRPJ e CSLL trimestral. Os débitos são reconhecidos em conformidade com as regras fiscais vigentes no país na data da emissão dos demonstrativos.

### 4.4 – AFAC – Adiantamento futuro de Aumento de Capital

O Afac registrado em 2025 no valor de R\$. 105.000,00 (Cento e Cinco Mil ) totalizando o saldo de Afac no valor R\$ 154.000,00 (cento e cinquenta e quatro mil reais).

### 4.5. – Obrigações com Sócios ou Acionistas

4.5.1 Em conformidade com a **Lei nº 15.270/2025**, que altera as regras de tributação sobre lucros e dividendos a partir de 1º de janeiro de 2026, a Companhia realizou a segregação contábil dos lucros apurados até **31 de dezembro de 2025**, transferindo o saldo remanescente para a conta Lucros a Distribuir Isentos a pagar no Passivo Circulante, permitindo a identificação individualizada desses valores conforme a DMPL . Esta medida visa assegurar a manutenção da isenção do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) sobre tais valores, conforme facultado pela referida legislação para resultados apurados até o final do exercício de 2025.

#### 4.5.1. Saldos de Lucros Acumulados (Pré-2026)

4.5.2. O saldo de Lucros Acumulados e Reserva de Lucros remanescente em 31/12/2025 totaliza **R\$ 217.584,48** [Duzentos e Dezessete mil, Quinhentos e Oitenta e Quadro Reais e Quarenta e Oito Centavos). Este montante refere-se exclusivamente a resultados gerados em períodos anteriores à vigência da nova tributação de 10% prevista para 2026 e corresponde a lucros efetivamente apurados e isentos.

#### 4.5.3. Deliberação e Destinação

Com base em Reunião de Sócios/Assembleia Geral realizada em **03.12.2025**, foi aprovada a destinação/distribuição desses lucros em conta específica para futura distribuição aos sócios, conforme ata devidamente registrada. A administração confirma que a apuração seguiu os critérios das normas contábeis brasileiras e da legislação comercial, garantindo que os pagamentos futuros relativos a este saldo, mesmo que realizados entre os exercícios de 2026 e 2028, permaneçam amparados pela isenção de que trata a norma de transição da Lei nº 15.270/2025.

## 5– Responsabilidades e Contingencias

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, e seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

## 6- Capital Social

O Capital social subscrito é no valor de R\$. 20.000,00 (vinte mil reais) divididos em 20.000 (vinte mil) quotas no valor de R\$. 1,00 (um real) cada. Integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Sócio Orestes Fernandes Polo – 50% participação das quotas 10.000 (dez mil) quotas no valor de R\$% 1,00 cada uma e Sócia Patricia Gouvea Rosique - 50% participação das quotas 10.000 (dez mil) quotas no valor de R\$% 1,00 cada uma.

## 6.1 Reservas de lucros

Em conformidade com a Lei 15.270/2025 foi transferido todo o saldo para o conta de Lucros a Distribuir Isento conforme a Lei citada.

## 6.2 Lucros Acumulados

Lucros do período no valor R\$-2.821.750,25, parte absorvido pelo ajuste de exercícios anteriores no valor R\$ 99.152,04, e distribuído ao sócio Orestes Fernandes Polo R\$-1.530.475,04 e para sócia Patrícia Gouvêa Polo R\$-1.530.475,04, zerando a conta no período.

## 7-Reconhecimento das Receitas e Despesas

A receita é de prestação de serviços médicos ambulatorial que gera benefícios econômicos em favor da empresa. Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência. As despesas operacionais são compostas por despesas com pessoal, salários e encargos trabalhistas. Despesas administrativas para manutenção da empresa, Dedução das Vendas composta por impostos: PIS COFINS e ISS e o custo dos serviços prestados que é formado pelo material utilizado na prestação de serviços.

## 8 – Eventos Subsequentes

O Administradora declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente a data de encerramento do exercício que venha a ter efeitos relevantes sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

---

ORESTES FERNANDES POLO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 135.869.068-54

---

GILBERTO SOUZA SOARES  
CONTADOR  
CRC: RO 003173/O-0  
CPF: 386.792.302-78