



NRP Servicos Medicos Ltda

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, N°09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

1 CONTEXTO OPERACIONAL

NRP Servicos Medicos Ltda, sociedade empresária limitada, com contrato social registrado em cartorio civil de Pessoas Juridicas nº 64492, em 12/02/2020 e no CNPJ sob nº 33.323.231/0001-95, com sede e domicilio na Av. Ana Jansen, nº 9, Edifício Lagoa Corporate e Office, Sala 103, Pavimento 1, São Francisco, CEP 65.076-730, São Luís, Maranhão.

A sociedade tem como objetivo social atividade médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos

A sociedade poderá a qualquer tempo, abrir ou fechar filial ou outras dependências, em qualquer ponto do território nacional, obedecendo às disposições legais vigentes, mediante alteração contratual assinada pelos sócios.

O prazo de duração da sociedade é por tempo indeterminado, (art. 997, II, CC/2002).

A administração da sociedade cabe por todos os sócios em conjunto ou isoladamente **Felipe Lacerda Barbosa**, médico, portador da Carteira de Identidade de nº 94223198-8 SSP/MA, CPF nº 026.729.303-84, CPF nº 026.729.303-84, **Dayane Guida Barbosa**, médica, portadora da Carteira de Identidade de nº 62714938-8, CPF nº 016.816.293-80 e **Igor Tobias Costa de Castro**, médico, portador da Carteira de Identidade de nº 01665247200-14 SSP/MA, CPF nº 023.203.963-14, que subdividirão entre si todas as operações e representarão a sociedade, ativa e passiva, judicial e extrajudicialmente.

Ao término de cada exercício social, em 31 de dezembro, o administrador prestará contas justificada de sua administração, procedendo à elaboração do inventário, do balanço patrimonial e do balanço de resultado econômico, cabendo aos sócios, na proporção de suas quotas, os lucros ou perdas apuradas. (art. 1.065, CC/2002).

A critério dos sócios e no atendimento de interesses da própria sociedade, o total ou parte dos lucros poderão ser destinados à formação de Reservas de Lucros ou, então, permanecer em Lucros Acumulados para futura destinação.

A sociedade poderá também, distribuir lucros mensalmente, ou em períodos superiores, com base nos balancetes contábeis mensais e nos critérios de distribuição mediante acordo entre os sócios.

Os sócios poderão de comum acordo fixar uma retirada mensal, a título de pró-labore, observadas as disposições regulamentares pertinentes.

O capital social é de R\$ 15.000,00 (Quinze mil reais) divididos em 15.000 (Quinze mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), subscritas e integralizadas em moeda corrente do país, dívidas e distribuídas entre os sócios conforme abaixo:

CAPITAL SUBSCRITO E INTEGRALIZADO:

SÓCIOS	QUOTAS	%	VALOR R\$
FELIPE LACERDA BARBOSA	9.150	61%	9.150,00
DAYANE GUIDA BARBOSA	3.564	24%	3.564,00
IGOR TOBIAS COSTA DE CASTRO	2.286	15%	2.286,00
Total	15.000	100%	15.000,00

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com a NBC TG 1000 (CPC PME) "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas" e legislação tributária e previdenciária.

A preparação das demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Sociedade no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações financeiras.

A emissão dessas demonstrações financeiras Contábeis foram aprovadas pela Administração da Entidade em 31 de março de 2022.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado.



NRP Serviços Medicos Ltda

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, N°09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em reais que é a moeda funcional e de apresentação da entidade e Todas as informações financeiras apresentadas foram em reais com centavos, exceto quando indicado de outra forma.

2.4 Estimativas de julgamento

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis.

Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável de ativos, estabelecimento da vida útil dos bens do imobilizado, provisão para riscos e mensuração de instrumentos financeiros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis foram:

a) **Apuração do resultado** - As receitas e despesas são apropriadas pelo regime de competência, observando-se o critério pro rata dia para as de natureza financeira. As receitas e despesas de natureza financeira são calculadas com base no método exponencial, registradas pelo valor de resgate e as receitas e despesas correspondentes ao período futuro são registradas em conta redutora dos respectivos ativos e passivos, e apropriadas ao resultado pela fluência dos prazos.

b) **Ativo Circulante e Não Circulante - Realizável a Longo prazo** - São demonstrados pelos valores de realização, incluindo - quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias até a data do balanço. Carteira de Identidade de nº 01665247200-14 SSP/MA,

c) **Aplicação financeiras de liquidez** - As aplicações financeiras de liquidez são apresentadas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos líquidos auferidos até a data do balanço.

d) **Segregação entre circulante e não circulante** - os valores realizáveis e exigíveis com prazos inferiores a 365 dias estão classificados no Circulante, e os com prazos superiores, estão classificados no Não Circulante;

e) **Imobilizado e intangível** - São registrados ao custo de aquisição, formação ou instalação, deduzido da depreciação ou amortização acumulada. A depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, às taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica estimada dos bens, vide nota explicativa n.º 8. A Entidade adota como procedimento revisar o imobilizado para verificação de possíveis perdas.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como benefícios econômicos futuros associados ao item e que seu custo do item passa ser mensurado com confiança. Intangível são licenças de software capitalizadas com base nos custos incorridos, para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para serem utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimável.

f) **Uso de Estimativas Contábeis** – de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração adote o uso de estimativas, premissas objetivas e subjetivas com seus ativos e passivos, e a divulgação contingente de seus ativos e passivos. Os valores reais das efetivas transações poderão apresentar variações em relação às estimativas.

g) **Transações em moeda estrangeira** - Convertidas para reais utilizando-se as taxas de câmbio vigentes nas datas das transações. Os saldos das contas de balanço são liquidação dessas transações e da conversão de ativos e passivos monetários convertidos pela taxa de câmbio denominados em moeda estrangeira são reconhecidos no resultado.

h) **Provisão para recuperação de ativos (impairment)** - O registro contábil de um ativo deve evidenciar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída uma provisão, ajustando o valor contábil líquido. Os valores dos ativos não financeiros são revistos, no mínimo, anualmente para determinar se há alguma indicação de perda por impairment.

i) **Ativos e passivos contingentes** - O reconhecimento, a mensuração e a divulgação dos ativos e passivos contingentes, e obrigações legais são efetuados de acordo com os critérios descritos a seguir:

- Contingência ativas – não são reconhecidas nas demonstrações contábeis, exceto quando da existência de evidências que propiciem a garantia de sua realização, sobre as quais não cabem mais recursos.
- Provisões para contingências passivas – provisões são reconhecidas nas demonstrações contábeis quando, baseado na opinião de assessores jurídicos e da Administração, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, com uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perda possíveis pelos assessores jurídicos são apenas divulgados em notas explicativas, enquanto aquelas classificadas como perda remota não requerem provisão e divulgação.



NRP Servicos Medicos Ltda

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, N°09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

j) **Outros ativos e outros passivos** - Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidos (em base pro rata dia) e provisão para perda, quando julgada necessária. Os passivos demonstrados incluem os valores conhecidos e calculáveis, acrescidos dos encargos e das variações monetárias incorridos (em base pro rata dia).

1 CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	31/12/2021	31/12/2020
Caixa Matriz	6.101,44	3.835,87
Caixa Filial	0,00	0,00
Bco. Itaú S/A	10,00	10,00
Bco. Itaú S/a - Aplicação Financeira	88.017,91	40.148,41
Total	94.129,35	43.994,28

Incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos temporários de curto prazo de liquidez imediata, registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Ativos financeiros ou aplicação financeira são avaliadas pelo valor de mercado com ganhos ou perdas reconhecidas pelo regime de competência e são registrados como "Receitas ou Despesas Financeiras".

As aplicações financeiras em renda fixa referem-se Fundos de Investimentos e Certificados de Depósitos Bancários (CDB) pós-fixados, remunerados ao Certificado de Dep. Interbancário (CDI) e estão destinadas à negociação imediata. Por não haver restrições ao resgate antecipado, as aplicações foram consideradas equivalentes de caixa. No exercício não foram identificadas evidências de perdas por não recuperabilidade de ativos

2 CLIENTES - DUPLICATAS A RECEBER	31/12/2021	
	a Vencer	Vencido
Cientes Diversos	31.513,81	0,00
	31.513,81	0,00

31/12/2020	
a Vencer	Vencido
860,00	0,00
860,00	0,00

Representam direitos ou valores adquiridos por vendas a prazo de mercadorias ou serviços relacionados com a atividade da empresa e ainda não recebidos. Caso contrário, o montante dessa conta representa o volume de vendas a prazo.

4 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	31/12/2021	31/12/2020
Irpj a Compensar	0,00	105,63
Cssl a Compensar	0,00	55,19
Cofins a Recuperar	0,00	694,50
Pis a Recuperar	0,00	150,48
	0,00	1.005,80

Créditos superiores aos débitos após o cálculo do balanço patrimonial, que podem ser usados para compensação no pagamento dos próximos impostos.

8 IMOBILIZADO	Saldo Anterior Imobilizado	Movimentação		Saldo Atual Imobilizado
		Adições	Baixas	
Moveis e Utensílios	2.280,00	0,00	0,00	2.280,00
Maquinas e Equipamentos	9.568,70	0,00	0,00	9.568,70
Computador	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
Equipamentos de Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00
Veículos	0,00	0,00	0,00	0,00
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	15.448,70	0,00	0,00	15.448,70

Taxa Depreciação	Saldo Anterior Depreciação	Movimentação		Saldo Atual Depreciação	31/12/2021 Imobilizado Líquido
		Adições	Baixas		
10,00%	-87,03	0,00	228,00	-315,03	1.964,97
10,00%	-1.067,83	0,00	956,88	-2.024,71	7.543,99
20,00%	-637,55	0,00	648,00	-1.285,55	2.314,45
10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	-1.792,41	0,00	1.832,88	-3.625,29	11.823,41



NRP Serviços Medicos Ltda

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, N°09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

Composto por recursos aplicados em direitos e bens destinados a manutenção das atividades da entidade na exploração do seu objetivo social. Os bens do ativo imobilizado e intangível são avaliados ao custo de aquisição, aplicação e incorporação.

Os bens foram depreciados e amortizados pelo método linear, por classe de bens, as taxas anuais estimadas, que melhor representam os respectivos prazos de vida útil dos bens no atendimento da administração.

A entidade verificou a probabilidade de ativo imobilizado e intangível de gerar perdas econômicas futuras utilizando premissas razoáveis e comprováveis que representam a melhor estimativa da administração acerca das condições econômicas que existirão ao longo da vida útil do ativo.

A entidade utilizou julgamento para avaliar o grau de certeza relacionado ao fluxo de benefícios econômicos futuros atribuíveis ao uso do ativo com base nas evidências disponíveis no momento do reconhecimento inicial, atribuindo maior importância às evidências externas.

Avaliação do valor recuperável dos ativos

Os bens do imobilizado, intangível e outros ativos não circulantes são avaliados anualmente para identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou, ainda, sempre que eventos ou alterações significativas nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, quando houver perda, decorrente das situações em que o valor contábil do ativo ultrapasse seu valor recuperável, definido pelo maior valor entre o valor em uso do ativo e o valor líquido de venda do ativo, esta perda é reconhecida no resultado do exercício.

10 ADIANTAMENTOS CLIENTES / TERCEIROS

	31/12/2021		31/12/2020	
	a Vencer	Vencido	a Vencer	Vencido
Adiantamentos de Clientes	0,00	0,00	8.135,01	0,00
	0,00	0,00	8.135,01	0,00

Valores recebidos antecipadamente de Clientes/Terceiros por conta do fornecimento futuro de bens e serviços antes da entrega do produto ou serviço solicitado pelo cliente e da geração da nota fiscal.

11 FORNECEDORES

	31/12/2021		31/12/2020	
	a Vencer	Vencido	a Vencer	Vencido
Fornecedores Nacionais	1.100,00	0,00	1.045,00	0,00
Fornecedores Subcontratados	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.100,00	0,00	1.045,00	0,00

Contas a pagar com fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

12 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	31/12/2021		31/12/2020	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Folhas de Pagto. Empregados	1.107,94	0,00	1.076,25	0,00
Folha de Pagto. Dirigentes	979,00	0,00	979,00	0,00
Contribuições e Encargos Sociais	1.624,64	0,00	1.194,06	0,00
Obrigações com Ferias e Encargos	2.586,97	0,00	2.148,55	0,00
	6.298,55	0,00	5.397,86	0,00

Os impostos e contribuições sobre folha de pagamento, assim como os retidos de terceiros foram recolhidos normalmente.

Os impostos e contribuições sobre receitas e resultados estão isentos em conformidade com a Lei 9.532/97 e outros dispositivos legais.



NRP Servicos Medicos Ltda

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, N°09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

13 OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS					
	31/12/2021		31/12/2020		
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo	
Impostos e Contribuições s/ Lucros	1.343,03	0,00	4.334,07	0,00	Os impostos e contribuições sobre folha de pagamento, assim como os retidos dos empregados ou autônomos foram recolhidos, normalmente sem isenção ou redução conforme legislação em vigor
Impostos e Contribuições s/ Receitas	683,04	0,00	5.497,07	0,00	
	2.026,07	0,00	9.831,14	0,00	
-					
14 OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
	31/12/2021		31/12/2020		
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo	
Contas a Pagar	1.060,78	0,00	942,82	0,00	Obrigações financeiras que uma empresa assume perante outros prestadores de serviços.
	1.060,78	0,00	942,82	0,00	
-					
15 PATRIMÔNIO LIQUIDO					
	31/12/2021	31/12/2020			
Capital Subscrito	15.000,00	15.000,00	O patrimônio Líquido é formado por recursos dos sócios e recursos gerados do desenvolvimentos dos objetivos sociais, e conforme o contrato social e critério dos sócios e no atendimento de interesses da própria sociedade, o total ou parte dos lucros poderão ser destinados à formação de Reservas de Lucros, no critério estabelecido pela Lei nº. 6.404/76, ou, então, permanecer em Lucros Acumulados para futura destinação.		
Lucros Acumulados	19.164,54	8.647,42			
Ajustes dos Exercícios Anteriores	0,00	0,00			
Lucros ou (-) Prejuízos do Exercícios	505.413,89	44.517,12			
(-) Lucros Distribuídos	-412.597,26	-34.000,00			
	126.981,17	34.164,54			
-					
16 RECEITA LÍQUIDA					
	31/12/2021	31/12/2020			
Vendas de Serviços	805.728,20	204.713,37	Receita Líquida é o valor que se obtém com a venda de prestação de serviço, após deduções de impostos sobre a venda da prestação do serviço (ISS, PIS e COFINS), com descontos concedidos e devoluções de venda.		
(-) Iss s/ Faturamento	-40.286,48	-10.133,16			
(-) Pis s/ Faturamento	-5.237,24	-1.328,69			
(-) Cofins s/ Faturamento	-24.171,85	-6.132,41			
(-) Devoluções e Descontos s/ Vendas	0,00	0,00			
	736.032,63	187.119,11			
-					
17 CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS					
	31/12/2021	31/12/2020			
Custos Com Pessoal - Empregados	0,00	0,00	Soma de todos os custos, diretos e indiretos (matérias-primas e mão-de-obra, custos indiretos de fabricação) no processo produtivo num determinado período de tempo.		
Outros Custos Diretos	0,00	0,00			
	0,00	0,00			
-					

**NRP Serviços Médicos Ltda**

CNPJ: nº 33.323.231/0001-95

End: Av. Ana Jansen, Nº09, Pavmt 01 TorreII Sala 103, Edifício Lagoa Corporate & Office, São Francisco, Cep: 65.076-730, São Luis-MA

Registrado sob nº 62002 no Cartório Cantuária de Azevedo São Luis - MA

Notas Explicativas

18	DESPESAS OPERACIONAIS	31/12/2021	31/12/2020	
	Despesas Com Pessoal - Sócios	20.088,29	19.517,89	São consideradas gastos relacionados à manutenção do negócio. Possuem relação direta com o produto final, como as despesas administrativas.
	Despesas Com Pessoal - Empregados	23.537,89	19.034,04	
	Despesas Com Depreciação	1.832,88	1.681,46	
	Outras Despesas Operacionais	112.426,10	86.604,10	
	Despesas Tributárias	3.191,89	0,00	
		161.077,05	126.837,49	
		-	-	
19	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	31/12/2021	31/12/2020	
	Recuperação de Despesas	0,00	860,00	Receitas decorrentes de transações não incluídas nas atividades principais ou acessórias que constituam objeto da empresa.
	Outras Receitas	0,00	0,00	
		0,00	860,00	
		-	-	
20	RESULTADO FINANCEIRO	31/12/2021	31/12/2020	
	(-) Juros s/ Aplicação Financeira	-266,98	-18,75	Confronto das despesas financeiras e receitas financeiras, que podem ser juros, variações monetárias, juros de clientes e rendimentos de aplicações financeiras.
	(-) Juros e Descontos Obtidos	-650,31	-65,08	
	(-) Juros s/ Atualizações	-32,45	0,00	
	Juros e Descontos	3.931,13	965,88	
		2.981,39	882,05	
		-	-	
21	IRPJ e CSLL SOBRE O RESULTADO	31/12/2021	31/12/2020	
	CSLL Lucro Presumido	23.232,95	5.897,30	Tributação é feita pelo Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e pela Contribuição Social sobre Lucro Líquido, IRPJ e CSLL (IN RFB nº 1.700)
	IRPJ Lucro Presumido	43.327,35	9.845,15	
		66.560,30	15.742,45	
		-	-	

São Luis-Ma, 31 de Dezembro de 2021

Felipe Lacerda Barbosa
Sócio Administrador CPF 026.729.303-84Antonio Pereira Brandão
Contador CRC-MA 5197-0