

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: MEDIPHACOS INDUSTRIAS MEDICAS S/A  
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 21.998.885/0001-30  
Número de Ordem do Livro: 50  
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                 | Nota | Saldo Inicial     | Saldo Final       |
|-------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| ATIVO                                     |      | R\$ 57.131.923,70 | R\$ 54.586.743,45 |
| ATIVO CIRCULANTE                          |      | R\$ 48.145.471,54 | R\$ 43.135.048,14 |
| DISPONÍVEL                                |      | R\$ 6.819.316,21  | R\$ 2.168.401,94  |
| CAIXA, BANCOS E APLICAÇÕES                |      | R\$ 6.819.316,21  | R\$ 2.168.401,94  |
| REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO                 |      | R\$ 41.326.155,33 | R\$ 40.966.646,20 |
| CLIENTES                                  |      | R\$ 19.749.790,37 | R\$ 18.183.727,44 |
| ESTOQUES                                  |      | R\$ 18.983.702,60 | R\$ 21.230.547,75 |
| ADIANTEMENTOS                             |      | R\$ 2.394.844,36  | R\$ 1.318.616,10  |
| IMPOSTOS A RECUPERAR                      |      | R\$ 197.810,24    | R\$ 233.754,91    |
| OUTROS CRÉDITOS                           |      | R\$ 7,76          | R\$ 0,00          |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE                      |      | R\$ 8.986.452,16  | R\$ 11.451.695,31 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                  |      | R\$ 2.885.509,27  | R\$ 2.820.739,53  |
| DEPOSITOS JUDICIAIS                       |      | R\$ 2.706.630,60  | R\$ 2.572.735,05  |
| INVESTIMENTOS                             |      | R\$ 178.878,67    | R\$ 248.004,48    |
| IMOBILIZADO                               |      | R\$ 6.038.621,39  | R\$ 8.573.828,12  |
| BENS IMOBILIZADOS                         |      | R\$ 6.038.621,39  | R\$ 8.573.828,12  |
| INTANGÍVEL                                |      | R\$ 62.321,50     | R\$ 57.127,66     |
| DIREITO DE USO                            |      | R\$ 62.321,50     | R\$ 57.127,66     |
| PASSIVO                                   |      | R\$ 57.131.923,70 | R\$ 54.586.743,45 |
| PASSIVO CIRCULANTE                        |      | R\$ 17.089.491,93 | R\$ 17.595.739,56 |
| EXIGÍVEL A CURTO PRAZO                    |      | R\$ 17.089.491,93 | R\$ 17.595.739,56 |
| FORNECEDORES                              |      | R\$ 2.018.841,75  | R\$ 1.598.074,59  |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS |      | R\$ 2.538.039,17  | R\$ 2.791.439,57  |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                    |      | R\$ 5.077.634,52  | R\$ 4.692.944,83  |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS              |      | R\$ 1.700.942,16  | R\$ 1.799.696,03  |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                         |      | R\$ 167.841,05    | R\$ 186.215,36    |
| ADIANTEAMENTO DE CLIENTES                 |      | R\$ 5.586.193,28  | R\$ 6.527.369,18  |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE                    |      | R\$ 9.241.598,44  | R\$ 16.183.841,29 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO                    |      | R\$ 9.241.598,44  | R\$ 16.183.841,29 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS              |      | R\$ 4.135.396,72  | R\$ 2.422.112,87  |
| PARCELAMENTOS LONGO PRAZO                 |      | R\$ 1.902.402,89  | R\$ 1.187.440,87  |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 27.68.75.DD.4E.4F.1C.94.AF.E9.E2.C3.7E.B7.31.7F.52.B3.6A.4F-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: MEDIPHACOS INDUSTRIAS MEDICAS S/A  
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 21.998.885/0001-30  
Número de Ordem do Livro: 50  
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                      | Nota | Saldo Inicial     | Saldo Final       |
|--------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| IMPOSTOS SUB JUDICE LP         |      | R\$ 2.534.095,71  | R\$ 2.400.200,16  |
| PROVISÃO PARA CONTIGÊNCIAS     |      | R\$ 669.703,12    | R\$ 468.230,51    |
| LUCROS E DIVIDENDOS A PAGAR    |      | R\$ 0,00          | R\$ 9.705.856,88  |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO             |      | R\$ 30.800.833,33 | R\$ 20.807.162,60 |
| CAPITAL SOCIAL                 |      | R\$ 1.000.000,00  | R\$ 1.000.000,00  |
| RESERVAS DE CAPITAL            |      | R\$ 209.370,78    | R\$ 209.370,78    |
| RESERVAS DE LUCRO              |      | R\$ 13.527.850,01 | R\$ 0,00          |
| (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS       |      | R\$ (0,00)        | R\$ (283.844,45)  |
| RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS |      | R\$ 16.063.612,54 | R\$ 19.881.636,27 |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 27.68.75.DD.4E.4F.1C.94.AF.E9.E2.C3.7E.B7.31.7F.52.B3.6A.4F-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: MEDIPHACOS INDUSTRIAS MEDICAS S/A

Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 21.998.885/0001-30

Número de Ordem do Livro: 50

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                            | Nota | Saldo anterior      | Saldo atual         |
|------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| RECEITA BRUTA OPERAÇÃO                               |      | R\$ 76.553.119,08   | R\$ 74.121.223,25   |
| (-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS                           |      | R\$ (4.566.302,59)  | R\$ (6.189.562,98)  |
| (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS                     |      | R\$ (12.076.778,09) | R\$ (11.380.043,83) |
| RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL                          |      | R\$ 59.910.038,40   | R\$ 56.551.616,44   |
| (-) CUSTOS PRODUTOS, SERVIÇOS E MERCADORIAS VENDIDAS |      | R\$ (17.520.969,31) | R\$ (20.210.885,44) |
| LUCRO BRUTO OPERACIONAL                              |      | R\$ 42.389.069,09   | R\$ 36.340.731,00   |
| (-) DESPESAS COM VENDAS/COMERCIAIS                   |      | R\$ (6.234.029,10)  | R\$ (7.399.013,41)  |
| (-) DESPESAS COM PESSOAL                             |      | R\$ (14.043.278,64) | R\$ (14.144.447,63) |
| (-) DESPESAS GERAIS/ADMINISTRATIVAS                  |      | R\$ (11.438.820,71) | R\$ (10.264.850,32) |
| (-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS                             |      | R\$ (692.412,82)    | R\$ (668.451,78)    |
| (-) RESULTADO FINANCEIRO                             |      | R\$ 466.379,55      | R\$ (538.041,89)    |
| OUTRAS RECEITAS                                      |      | R\$ 2.484.383,54    | R\$ 809.828,96      |
| LUCRO(PREJUÍZO) LÍQUIDO OPERACIONAL                  |      | R\$ 12.931.290,91   | R\$ 4.135.754,93    |
| (-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL                |      | R\$ (906.934,82)    | R\$ (921.362,06)    |
| (-) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA                   |      | R\$ (1.788.581,79)  | R\$ (1.864.758,14)  |
| LUCRO(PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO                 |      | R\$ 10.235.774,30   | R\$ 1.349.634,73    |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 27.68.75.DD.4E.4F.1C.94.AF.E9.E2.C3.7E.B7.31.7F.52.B3.6A.4F-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.5 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



|                          |                                                |                        |                              |
|--------------------------|------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| Entidade:                | MEDIPHACOS INDUSTRIAS MEDICAS S/A              |                        |                              |
| Período da Escrituração: | 01/01/2025 a 31/12/2025                        | CNP 21.998.885/0001-30 | Número de Ordem do Livro: 50 |
| Período Selecionado:     | 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025 |                        |                              |

| Histórico                                     | Código de Anulação das Contas de Patrimônio Líquido |                          |                     |                         |                                     |                          | Total (R\$)      |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------|
|                                               | CAPITAL SOCIAL (R\$)                                | RESERVA DE CAPITAL (R\$) | RESERVA LEGAL (R\$) | RESERVA DE LUCROS (R\$) | RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS (R\$) | PREJUÍZO ACUMULADO (R\$) |                  |
| Saldo Inicial em 01.01.2025                   | 1.000.000,00                                        | 9.370,78                 | 200.000,00          | 13.527.850,01           | 16.063.612,54                       | 0,00                     | 30.800.833,33    |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO 10-25                  |                                                     |                          |                     | 1.633.479,18            |                                     |                          | 1.633.479,18     |
| DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS                        |                                                     |                          |                     | (-)4.195.295,12         |                                     |                          | (-)4.195.295,12  |
| RESERVA DE SUBVENÇÃO - CRÉDITO PRESUMIDO ICMS |                                                     |                          |                     |                         | 3.818.023,73                        |                          | 3.818.023,73     |
| PROVISÃO LUCROS E DIVIDENDOS A PAGAR 10-25    |                                                     |                          |                     | (-)10.966.034,07        |                                     |                          | (-)10.966.034,07 |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO 12-25                  |                                                     |                          |                     |                         |                                     | (-)283.844,45            | (-)283.844,45    |
| Saldo Final em 31.12.2025                     | 1.000.000,00                                        | 9.370,78                 | 200.000,00          | 0,00                    | 19.881.636,27                       | (-)283.844,45            | 20.807.162,60    |
| Notas                                         |                                                     |                          |                     |                         |                                     |                          |                  |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 27.68.75.DD.4E.4F.1C.94.AF.E9.E2.C3.7E.B7.31.7F.52.B3.6A.4F-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

**MEDIPHACOS INDÚSTRIAS MÉDICAS S.A.**  
**CNPJ: 21.998.885/0001-30**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**

**(Valores expressos em reais)**

|                                          | dez/25                     | dez/24                      |
|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO               | <u>1.349.634,73</u>        | <u>10.235.774,30</u>        |
| <b>Outros Resultados Abrangentes:</b>    |                            |                             |
| AUMENTO DA RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS | <u>3.818.023,73</u>        | <u>4.010.141,17</u>         |
| <b>SUBTOTAL</b>                          | <u><b>3.818.023,73</b></u> | <u><b>4.010.141,17</b></u>  |
| <b>RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b> | <u><b>5.167.658,46</b></u> | <u><b>14.245.915,47</b></u> |

**MEDIPHACOS INDÚSTRIAS MÉDICAS S.A.**  
**CNPJ: 21.998.885/0001-30**  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**  
**(Valores expressos em reais)**

|                                                                   | dez-25                | dez-24            |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                    |                       |                   |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO                                        | 1.349.634,73          | 10.235.774,30     |
| <b>AJUSTES AO RESULTADO DAS OPERAÇÕES</b>                         |                       |                   |
| DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES                                       | 899.688,47            | 626.425,62        |
| RESERVA DE INCENTIVO FISCAL                                       | 3.818.023,73          | 4.010.141,17      |
| REVERSÃO DE PROVISÃO                                              | -                     | (1.099.538,16)    |
| <b>VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>                            |                       |                   |
| CLIENTES                                                          | 1.566.062,93          | (4.167.277,79)    |
| ESTOQUES                                                          | (2.246.845,15)        | 523.650,76        |
| ADIANTAMENTOS                                                     | 1.076.228,26          | (801.350,73)      |
| IMPOSTOS A RECUPERAR                                              | (35.944,67)           | (135.824,86)      |
| OUTROS CRÉDITOS                                                   | 7,76                  | (7,76)            |
| DEPOSITOS JUDICIAIS                                               | 133.895,55            | 137.206,74        |
| APLICACOES FINANCEIRAS DE LONGO PRAZO                             | -                     | 757.936,93        |
| FORNECEDORES                                                      | (420.767,16)          | (911.180,88)      |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS                         | 253.400,40            | 124.188,37        |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                                            | (1.099.651,71)        | (553.456,68)      |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                                      | 98.753,87             | -                 |
| MERCADORIA PARA ENTREGA FUTURA                                    | 18.374,31             | 132.314,91        |
| ADIANTAMENTO DE CLIENTES                                          | 941.175,90            | 1.427.079,95      |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                                                 | -                     | -                 |
| IMPOSTOS SUB JUDICE                                               | (133.895,55)          | (137.206,74)      |
| PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS                                       | (201.472,61)          | 254.435,22        |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS             | 6.016.669,06          | 10.423.310,37     |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                                |                       |                   |
| AQUISIÇÕES DE BENS DO IMOBILIZADO                                 | (3.437.095,49)        | (1.830.803,40)    |
| BAIXAS DE BENS DO IMOBILIZADO                                     | 7.394,13              | 137.668,86        |
| AQUISIÇÃO DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS                             | (69.125,81)           | (178.878,67)      |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO            | (3.498.827,17)        | (1.872.013,21)    |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                |                       |                   |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                                      | (1.713.283,85)        | (2.787.968,97)    |
| DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS                                            | (5.455.472,31)        | (5.020.235,50)    |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO            | (7.168.756,16)        | (7.808.204,47)    |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES</b>                      | <b>(4.650.914,27)</b> | <b>743.092,69</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO              | 6.819.316,21          | 6.076.223,52      |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO                 | 2.168.401,94          | 6.819.316,21      |
| <b>VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025</b> | <b>(4.650.914,27)</b> | <b>743.092,69</b> |

## **MEDIPHACOS INDÚSTRIAS MÉDICAS S/A**

**CNPJ: 21.998.885/0001-30**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A MEDIPHACOS INDÚSTRIAS MÉDICAS S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída por prazo indeterminado e que tem por objetivo a fabricação de artigos ópticos e compreendendo: comércio atacadista de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios.

#### **2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

As principais práticas contábeis adotadas são:

##### **(a) Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as disposições da Lei das Sociedades Por Ações, associadas às normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Na elaboração dessas demonstrações contábeis foram utilizadas estimativas para o registro de direitos e obrigações, observado o princípio do conservadorismo.

##### **(b) Apuração do resultado**

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência de exercícios, e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias, calculados com base em índices oficiais, e que incidem sobre ativos e passivos circulantes e não circulantes.

##### **(c) Ativo circulante e não circulante**

- Disponível é composto por:

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| Caixa:        | 415,70              |
| Bancos:       | 161.816,28          |
| Aplicações:   | 2.006.169,96        |
| <b>Total:</b> | <b>2.168.401,94</b> |

- Aplicações financeiras – São representados principalmente por certificados de depósitos bancários e outras aplicações de renda fixa, estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos em base *prorata temporis* até a data do encerramento de cada exercício, em linha com os valores de realização;
- Demais ativos circulantes e não circulantes – São demonstrados pelo valor de custo e inclui os rendimentos e as variações monetárias auferidas quando aplicável.

**(d) Imobilizado e Intangível**

Estão registrados ao custo de aquisição e reavaliação, deduzidos da depreciação/amortização acumulada, atualizado monetariamente até 31/12/1995. As depreciações e amortizações são calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, segundo parâmetros estabelecidos pela legislação tributária ou com base em laudo técnico de peritos avaliadores. As taxas de depreciação são as seguintes, considerando um turno de trabalho:

Máquinas, Equipamentos, Instalações e Móveis e utensílios – 10%;

Veículos – 20%; Computadores e Periféricos - 20%; Softwares – 20%

- Composição Imobilizado: (Valores em milhares de reais)

| IMOBILIZADO                         | 2025            |                | 2024                  |                       | TAXA ANUAL |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------------|
|                                     | CUSTO CORRIGIDO | DEPRECIAÇÃO    | VALOR LÍQUIDO EM 2025 | VALOR LÍQUIDO EM 2024 |            |
| Veículos                            | 24              | (24)           | -0-                   | -0-                   | 20%        |
| Máquinas e Equipamentos             | 11.839          | (5.360)        | 6.479                 | 4.127                 | 5 a 10%    |
| Móveis e Utensílios                 | 660             | (296)          | 364                   | 276                   | 10%        |
| Aparelhos Celulares                 | 74              | (45)           | 29                    | 29                    |            |
| Equipamentos de Informática         | 781             | (596)          | 185                   | 199                   | 20%        |
| Equipamentos de Segurança           | 20              | (15)           | 5                     | 9                     | 10%        |
| Benfeitoria em Imóveis de Terceiros | 1.661           | (150)          | 1511                  | 1.399                 | -          |
| <b>TOTAIS</b>                       | <b>15.059</b>   | <b>(6.486)</b> | <b>8.573</b>          | <b>6.039</b>          |            |

- Composição Intangível: (Valores em milhares de reais)

| Descrição                       | Custo        | Amortização Acumulada | Valor contábil líquido | Valor contábil líquido |
|---------------------------------|--------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|                                 |              |                       | 2025                   | 2024                   |
| Marcas e Patentes               | 14           | -                     | 14                     | 8                      |
| Softwares                       | 1.003        | (970)                 | 33                     | 44                     |
| Direito de uso Linha Telefônica | 10           | -                     | 10                     | 10                     |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>1.027</b> | <b>(970)</b>          | <b>57</b>              | <b>62</b>              |

**(e) Passivo circulante e não circulante**

Estão apresentados pelos valores conhecidos ou estimados, e estão adicionados dos correspondentes encargos e variações monetárias.

**3. CAPITAL, RESERVAS E DIVIDENDOS**

**(a) Capital subscrito e integralizado**

O capital social da empresa é representado por 1.000.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. Essas ações conferem o direito a um voto nas deliberações da Assembleia Geral.



**(b) Reserva legal**

É calculada na base de 5% do lucro líquido de cada exercício e seu valor atingiu o montante de 20% do capital social deixando a sua contribuição de ser obrigatório. Tem por finalidade assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízos ou aumentar o capital social.

**4. EVENTOS SUBSEQUENTES**

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após a data de encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

EMYR FRANCISCO SOARES JUNIOR – DIRETOR ADMINISTRADOR

OCILSON DANIEL XAVIER – CONTADOR CRC/MG 101010