

PROHEALTH LTDA
Balanço Patrimonial Encerrado em 31 de dezembro de 2024

Ativo

	NOTA	2024	2023
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	767.026	3.489.668
Contas a Receber de Clientes	6	3.647.254	3.166.330
Tributos a Recuperar	7	2.383.057	2.089.074
Outras Contas a Receber	6	-	24.543
Total do Ativo Circulante		6.797.337	8.769.615
Ativo Não Circulante			
Contas a Receber de Clientes	6	4.629.755	4.629.755
Despesas Antecipadas		452	-
Partes Relacionadas	8	4.730.992	4.880.991
Depósitos Judiciais	14	68.697	30.702
Imobilizado	9	210.813	60.701
Total do Ativo Não Circulante		9.640.709	9.602.149
Total do Ativo		16.438.046	18.371.764

Passivo

	NOTA	2024	2023
Passivo Circulante			
Fornecedores	10	92.019	19.750
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	12	7.901	335.783
Obrigações Tributárias	11	224.874	443.320
Distribuição de Lucros aos Sócios		5.900.000	5.900.000
Partes Relacionadas	8	4.900	10.000
Adiantamentos de Clientes	10	88.234	21.933
Total do Passivo Circulante		6.317.928	6.730.786
Passivo Não Circulante			
Obrigações Tributárias	11	1.190.240	1.110.474
Total do Passivo Não Circulante		1.190.240	1.110.474
Patrimônio Líquido			
Capital Social	13	3.700.000	3.700.000
Reservas de Lucros	13	6.830.505	3.610.970
(-) Quotas em Tesouraria	13	(14.000)	-
Distribuição de Lucros	13	-	(101.221.218)
Outros - Ajustes Retrospectivos	13	-	1.415.399
Lucros / (Prejuízos) Acumulados	13	(1.586.627)	103.025.353
Total do Patrimônio Líquido		8.929.878	10.530.504
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		16.438.046	18.371.764

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis".

PROHEALTH LTDA

Demonstração do Resultado dos Exercícios Encerrados em 31 de dezembro de 2024

	NOTA	2024	2023
Receita Operacional Líquida	15	25.122.833	38.686.450
(-) Custos dos Serviços Prestados		(4.292.971)	(8.427.973)
Lucro Bruto		20.829.862	30.258.477
Despesas com Vendas	15	(1.481.175)	(5.674.758)
Despesas Gerais e Administrativas	15	(3.421.319)	(1.312.883)
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras		15.927.368	23.270.836
Receitas Financeiras	16	259.645	92.016
Despesas Financeiras	16	(8.672)	(12.657)
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		16.178.341	23.350.195
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	17	(905.661)	(1.296.104)
Resultado Líquido do Exercício		15.272.680	22.054.091
Quotas no Encerramento do Exercício		6.830.505	3.700.000
Resultado por Quota		2,24	5,96

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis".

PROHEALTH LTDA

Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Encerrados em 31 de Dezembro de 2024

	Capital Social	(-) Quotas em Tesouraria	Reserva de Lucros	Lucros ou (Prejuízos) Acumulados	Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2022	3.700.000	-	-	17.199.404	20.899.404
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	22.054.091	22.054.091
Outros - Ajustes Retrospectivos	-	-	-	1.405.909	1.405.909
Distribuição de Lucros	-	-	-	(33.828.900)	(33.828.900)
Em 31 de dezembro de 2023	3.700.000	-	-	6.830.504	10.530.504
Distribuição de Lucros	-	-	-	(17.209.028)	(17.209.028)
Quotas em Tesouraria	-	(14.000)	-	-	(14.000)
Constituição Reserva de Lucros	-	-	6.830.505	(6.830.505)	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	15.272.680	15.272.680
Outros - Ajustes Retrospectivos	-	-	-	349.722	349.722
Em 31 de dezembro de 2024	3.700.000	(14.000)	6.830.505	(1.586.627)	8.929.878

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis".

PROHEALTH LTDA

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Encerrados em 31 de dezembro de 2024

	2024	2023
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	15.272.680	22.054.091
<u>Ajustado por:</u>		
Depreciação e Amortização	2.875	2.875
Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	406.917	-
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	15.682.472	22.056.966
Contas a Receber	(887.841)	4.339.542
Tributos a Recuperar	(293.983)	(485.068)
Outras Contas a Receber	24.543	(24.393)
Depósitos Judiciais	(37.995)	(30.702)
Despesas Antecipadas	(452)	-
(Aumento) ou Diminuição do Ativo	(1.195.728)	3.799.379
Fornecedores	72.269	(1.459)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(327.882)	296.919
Obrigações Tributárias	(138.680)	(32.498)
Adiantamentos de Clientes	66.301	21.933
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	(327.992)	284.895
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	14.158.752	26.141.240
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Partes Relacionadas	149.999	8.000.282
Aquisição de Imobilizado	(165.749)	-
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimento	(15.750)	8.000.282
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Partes Relacionadas	(5.100)	(43.422)
Distribuição de Lucros	(17.209.028)	(33.828.900)
Quotas em Tesouraria	(14.000)	-
Integralização de Capital	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	362.484	1.405.909
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	(16.865.644)	(32.466.413)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(2.722.642)	1.675.109
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.489.668	1.814.559
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	767.026	3.489.668

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis".

PROHEALTH LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO
ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(Em Reais)

NOTA 01 - INFORMAÇÕES GERAIS

1.1 Contexto Operacional

A Empresa **PROHEALTH LTDA** é uma sociedade empresária limitada, inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0001-03, com objetivo de prestação de serviços em atividades de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências, atividades médica ambulatorial restrita a consultas, atividades de apoio a gestão de saúde, atividade odontológica e locação de mão de obra temporária. Seus serviços são destinados ao mercado interno, e sua forma de tributação é Lucro presumido.

1.2 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de Florianópolis, Estado de Santa Catarina, na Avenida Desembargador Vitor Lima, nº 260, bairro Trindade, Sala 908, CEP 88.040-400, por despacho em sessão de 09/10/2017 e inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0003-67, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2024.

1.3 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de São José dos Campos, Estado de São Paulo, na Praça Chui, nº 35, Térreo, Bairro Jardim Fátima, CEP 12.243-380, por despacho em sessão de 11/10/2017 e inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0004-48, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2024.

1.4 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de Porto Alegre, Estado do Rio Grande do Sul, na Avenida Padre Cacique, 320, bairro Praia de Belas, bloco térreo, CEP 90.810-240, por despacho em sessão de 05/12/2017 e inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0005-29, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2024.

1.5 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de Poços de Caldas, Estado de Minas Gerais, na Rua Assis Figueiredo, 69, CEP 37.701-704, por despacho em sessão de 30/11/2022 e inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0006-00, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2024.

1.6 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Rua Da Alfandega, 100, andar 4, CEP 20.070-004, por despacho em sessão de 22/02/2023 e inscrita no CNPJ/MF 12.334.997/0007-90, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2024.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da **PROHEALTH LTDA.** foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral do Pronunciamento Técnico PME Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovado pela Resolução CFC nº 1.255/09, bem como da Lei nº 11.638/07 e da Lei nº 11.941/09.

NOTA 03 - RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Compensação Entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações contábeis, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.3 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

3.4 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Empresa.

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 por redução ao valor recuperável (perdas no recebimento de créditos), quando aplicável.

3.5 Redução ao Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros

Os ativos que estão sujeitos à depreciação ou amortização são revisados para a verificação de perdas por redução ao valor recuperável sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

Uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o valor em uso.

3.6 Imobilizado

Os itens do imobilizado são apresentados pelo método do custo, deduzidos da respectiva depreciação baseada em taxas fiscais.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear durante a vida útil estimada, como segue:

Máquinas e Equipamentos	10 anos
Móveis e Utensílios	10 anos
Computadores e Periféricos	5 anos

3.7 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos 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 do método de taxa de juros efetiva.

3.8 Provisões

As provisões são reconhecidas quando há uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, quando é provável que uma saída de recursos seja exigida para liquidar a obrigação e o valor foi estimado de maneira adequada e seguindo preceitos legais.

As provisões são mensuradas pela melhor estimativa do valor exigido para liquidar a obrigação na data das demonstrações contábeis. Quando o efeito do valor do dinheiro no tempo é material, o valor da provisão é o valor presente do desembolso que se espera que seja exigido para liquidar a obrigação.

3.9 Transações com Partes Relacionadas

As transações com partes relacionadas foram realizadas de acordo com os termos e condições celebrados entre as partes, levando-se em consideração a estrutura de custos e fluxo de caixa das empresas relacionadas como um todo e em condições semelhantes àsquelas realizadas com

terceiros não relacionados. Nenhum dos saldos possui garantias. Nenhuma despesa foi reconhecida no ano em curso ou ano anterior para dívidas incobráveis ou duvidosas em relação aos valores devidos por partes relacionadas. As transações não possuem atualizações.

3.10 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas.

3.11 Reconhecimento da Receita de Serviços

A receita de serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de serviços no curso normal das atividades da empresa. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

Os contratos são provenientes de licitações na qual a Empresa mantém como foco a prestação de serviços médicos em unidades básicas, hospitais e demais instituições públicas de saúde.

3.12 Imposto de Renda e Contribuição Social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social, do exercício corrente, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para Imposto de Renda e 9% sobre o lucro tributável para Contribuição Social sobre o Lucro. O imposto diferido é reconhecido com relação aos valores ainda não recebidos visto que a Empresa opta por realizar a tributação conforme o regime de caixa.

3.13 Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações contábeis requer que a administração da Empresa se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis, são:

- a) créditos de liquidação duvidosa que são inicialmente provisionados e posteriormente lançados para perda quando esgotadas as possibilidades de recuperação;
- b) passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto a assessoria jurídica da empresa;
- c) Créditos tributários diferidos.

NOTA 4 - Instrumentos Financeiros

A Empresa classifica os seguintes instrumentos financeiros como instrumentos financeiros básicos: (a) Caixa e equivalentes de caixa; e, (b) Instrumentos de dívida. Os instrumentos de dívida incluem as contas a receber, as aplicações financeiras mantidas até o vencimento, contas a pagar, empréstimos e mútuos com partes relacionadas. São avaliadas nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

Instrumentos Financeiros

	2024	2023
Mensurado pelo Custo Amortizado		
Ativos Financeiros		
Caixa e equivalentes	767.026	3.489.668
Contas a Receber	3.647.254	3.166.330
Partes Relacionadas	4.730.992	4.880.991
Total	9.145.272	11.536.989
Passivos Financeiros		
Partes Relacionadas	-	10.000
Total	92.019	29.750

NOTA 5 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da Empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos da data da transação.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa corresponde a recursos de livre movimentação ou de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa sem riscos de mudança significativa de valor, com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo.

	2024	2023
Caixa	1.254	1.254
Bancos Conta Movimento	202.808	358.861
Aplicações Financeiras	562.964	3.129.553
Total	767.026	3.489.668

Os valores de caixa e equivalentes de caixa estão livres de restrição em relação a operações de crédito.

NOTA 6 - Contas a Receber

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 por redução ao valor recuperável (perdas no recebimento de créditos), quando aplicável.

Contas a Receber

As contas a receber de clientes ou de partes relacionadas classificadas neste grupo, representam o valor da contraprestação a receber pela prestação de serviços, no curso normal das atividades operacionais.

	2024	2023
Hospitais e Associações Hospitalares	4.054.171	3.166.330
(-) Provisão para Perdas	- 406.917	-
Total	3.647.254	3.166.330

Não há contas a receber dadas como garantia de operações de crédito.

	2024	2023
Contas a Receber - Vencidas há mais de 90 dias	3.122.320	-
Contas a Receber - Vencidas até 90 dias	-	3.166.330
Contas a Receber - A Vencer até 1 ano	44.010	-
(-) Provisão para Perdas	(406.917)	-
Total do Curto Prazo	2.759.413	3.166.330
Contas a Receber - A Vencer Acima de 1 Ano	4.629.755	4.629.755
Total do Longo Prazo	4.629.755	4.629.755
Total	7.389.168	7.796.085

Contas a Receber por tipo de moeda

Reais - R\$	8.277.009	3.166.330
Total	8.277.009	3.166.330

Outras Contas a Receber

	2024	2023
Adiantamentos	-	24.543
Total	-	24.543

NOTA 7 - Tributos a Recuperar

Os tributos a recuperar são mensurados inicialmente pelos valores constantes nos documentos de arrecadação ou de apuração que deram origem aos créditos e subsequentemente são avaliados quanto a real expectativa de utilização considerando o período de prescrição ou aproveitamento do crédito. São atualizados pela variação da taxa Selic quando permitido pela legislação tributária.

Tributos a Recuperar

Os tributos a recuperar são tributos já recolhidos ou creditados e que podem ser recuperados, mediante pedido de restituição ou pela compensação de tributos, conforme disposições legais de cada ente federativo.

	2024	2023
IRRF a Recuperar	93.312	84.231
IRRF Retido s/ NF de Faturamento)	1.159.512	929.571
CSLL a Recuperar	19.912	19.912
COFINS a Recuperar	81.368	81.368
COFINS Retido s/NF Faturamento	52.358	51.627
PIS a Recuperar	20.772	20.772
PIS Retido s/NF Faturamento	11.369	11.210
IRPJ a Recuperar	74.561	74.561
FGTS a Compensar	1.396	1.396
INSS a Recuperar	10.647	10.647
INSS Retido s/NF Faturamento	819.077	765.740
ISS a Recuperar	16.579	16.579
Contribuições Retidas	22.194	21.460
Total	2.383.057	2.089.074

	2024	2023
Tributos a Recuperar até 1 ano	2.383.057	2.089.074
Total do Curto Prazo	2.383.057	2.089.074
Total do Longo Prazo	-	-
Total	2.383.057	2.089.074

NOTA 8 - Partes Relacionadas

As transações com partes relacionadas foram realizadas de acordo com os termos e condições celebrados entre as partes, levando-se em consideração a estrutura de custos e fluxo de caixa das empresas relacionadas como um todo e em condições semelhantes àquelas realizadas com terceiros não relacionados. Nenhum dos saldos possui garantias. Nenhuma despesa foi reconhecida no ano em curso ou ano anterior para dívidas incobráveis ou duvidosas em relação aos valores devidos por partes relacionadas. As transações são realizadas conforme a necessidade de caixa e distribuição de lucros e não sofrem atualização monetária.

Partes Relacionadas

Os saldos de partes relacionadas classificados neste grupo representam o valor da contraprestação a pagar ou a receber de partes relacionadas.

Ativo

	2024	2023
Atena Serviços	490.649	640.649
Atmed Serviços	283.827	283.827
Licita participações	804.700	804.700
Renovar Serviços	1.381.816	1.381.815
Supramed Serviços	199.000	199.000
Vitare	1.571.000	1.571.000
Total Ativo	4.730.992	4.880.991
Parcela Circulante	-	-
Parcela Não Circulante	4.730.992	4.880.991
Total Ativo	4.730.992	4.880.991

Passivo

	2024	2023
Hygea Gestão & Saúde LTDA	-	10.000
Outros	4.900	-
Total Passivo	4.900	10.000
Parcela Circulante	4.900	10.000
Parcela Não Circulante	-	-
Total Passivo	4.900	10.000

NOTA 9 - Imobilizado

O ativo imobilizado é inicialmente reconhecido pelo custo de aquisição ou formação. Subsequentemente é deduzido da depreciação de maneira linear calculada com base na sua vida útil e deduzido de provisão para impairment se houver expectativa de que o seu valor residual não seja recuperável pelo seu uso ou venda. O teste de impairment é realizado se houver indícios de que o imobilizado possa ter sofrido

Imobilizado

No imobilizado estão classificados os bens tangíveis utilizados nas atividades operacionais da empresa, com vida útil superior a um ano.

	Móveis e Utensílios	Máquinas Equip.	Computadores e Periféricos	Total
<i>Taxa de Depreciação</i>	<i>10%</i>	<i>10%</i>	<i>20%</i>	
Custo	2.354	66.277	3.629	72.260
Depreciação Acum.	(998)	(5.869)	(1.817)	(8.684)
Saldo em 31/12/2022	1.356	60.408	1.812	63.576
Custo	2.354	66.277	3.629	72.260
Depreciação Acum.	(1.237)	(7.673)	(2.649)	(11.559)
Saldo em 31/12/2023	1.117	58.604	980	60.701
Adições	12.114		153.635	165.749
Depreciação	(913)	(1.266)	(13.458)	(15.637)
Custo	14.468	66.277	157.264	238.009
Depreciação Acum.	(2.150)	(8.939)	(16.107)	(27.196)
Saldo em 31/12/2024	12.318	57.338	141.157	210.813

Não há bens do ativo imobilizado vinculados a garantias de operações de crédito.

NOTA 10 - Contas a Pagar

As contas a pagar aos 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 do método de taxa de juros efetiva.

Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores ou de partes relacionadas classificadas neste grupo, representam o valor da contraprestação a pagar em função das aquisições de materiais e serviços no curso normal das atividades operacionais.

	2024	2023
Clínicas e Médicos	92.019	19.750
Total	92.019	19.750

As contas a Pagar não foram ajustadas a valor presente.

	2024	2023
Contas a Pagar - A Vencer até 1 Ano	92.019	19.750
Total do Curto Prazo	92.019	19.750
Total do Longo Prazo	-	-
Total	92.019	19.750

Contas a Pagar por tipo de moeda

Reais - R\$	92.019	19.750
Total	92.019	19.750

Outras Contas a Pagar

	2024	2023
Adiantamentos de Clientes	88.234	21.933
Total	88.234	21.933

As outras contas a Pagar não foram ajustadas a valor presente.

NOTA 11 - Obrigações Tributárias

Os tributos a recolher são mensurados e reconhecidos pelos valores obtidos nas apurações de tributos e informados nas obrigações acessórias enviadas aos órgãos fiscalizadores. Eventuais tributos em atraso são acrescidos dos respectivos encargos (multa e juros). Os parcelamentos são mensurados inicialmente pelo valor do deferimento e os valores de juros incidentes na operação são apropriados ao resultado na medida em que são incorridos.

Obrigações Tributárias

A obrigação tributária decorre do fato gerador de tributos concretizados no curso normal das atividades da empresa. É a obrigação a pagar o tributo sobre as operações ao sujeito ativo (Estado, Município ou União). Inclui também parcelamentos sobre tributos anteriormente não recolhidos.

	2024	2023
ISS a Recolher	4.109	37.171
CSLL a Recolher	71.335	123.761
IRRF	4.864	13.383
PIS a Recolher	22.956	42.426
COFINS a Recolher	105.953	195.815
Obrigações Retidas a Recolher	15.148	26.962
INSS Retido	509	3.802
Total do Curto Prazo	224.874	443.320
IRPJ - Diferido s/ Faturamento	406.031	369.736
CSLL - Diferido s/ Faturamento	179.760	167.123
PIS - Diferido s/ Faturamento	115.541	110.050
COFINS - Diferido s/ Faturamento	488.908	463.565
Total do Longo Prazo	1.190.240	1.110.474
Total	1.415.114	1.553.794

NOTA 12 - Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

As obrigações trabalhistas e previdenciárias são reconhecidas de acordo com os custos de todos os benefícios a empregados cujos direitos tenham sido adquiridos como resultado de serviços prestados para a empresa durante o período de divulgação. As provisões são constituídas pela melhor estimativa do valor exigido para liquidar a obrigação na data das demonstrações contábeis. A melhor estimativa é o valor que a empresa pagaria para liquidar a obrigação.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

As obrigações trabalhistas e previdenciárias classificadas neste grupo representam o valor da contraprestação a pagar aos colaboradores da empresa.

	2024	2023
Salários a Pagar	2.760	13.332
INSS a Recolher	1.594	6.796
IRRF a Recolher	-	8.014
FGTS a Recolher	199	1.433
Pró-Labore a Pagar	1.257	-
Provisão para Férias e 13º Salario	2.091	302.786
Outros	-	3.422
Total	7.901	335.783

	2024	2023
Obrigações - A Vencer até 1 Ano	7.901	335.783
Total	7.901	335.783

NOTA 13 - Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido corresponde ao capital social subscrito e integralizado pelos quotistas da empresa, pelos adiantamentos para futuro aumento de capital e pelos lucros acumulados.

Patrimônio Líquido

O Capital Social pertencente aos quotistas, totalmente integralizado é de R\$ 3.700.000, é representado por 3.700.000 quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma..

	2024	2023
Capital Social	3.700.000	3.700.000
Reservas de Lucros	6.830.505	3.610.970
(-) Quotas em Tesouraria	- 14.000	-
Distribuição de Lucros	-	- 101.221.218
Outras - Ajustes Retrospectivos	-	1.415.399
Lucros Acumulados	- 1.586.627	103.025.353
Total	8.929.878	10.530.504

Quotas em Tesouraria

Durante o exercício de 2024, a Empresa comprou inicialmente 10.000 de suas próprias quotas a um preço médio de R\$ 1,00 por quota, totalizando R\$ 10.000. As quotas compradas estão registradas como uma dedução no patrimônio líquido.

Em 31 de dezembro de 2024, a empresa possui 14.000 quotas em tesouraria, representando um total de R\$ 14.000. As compras foram realizadas como parte de uma pulverização de quotas para novos quotistas para atender ao objeto da empresa e de controle de participação. A administração avalia a necessidade de compras de quotas quando da necessidade ou seu cancelamento em um futuro próximo.”

Quotas em Tesouraia	2024	2023
Valor das quotas em tesouraria	- 14.000	-
Total	- 14.000	-

NOTA 14 - Provisão para Contingências

Passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados nem divulgados.

Passivos Contingentes

Conforme avaliação, tomando como base as expectativas da empresa baseadas na posição de seus assessores jurídicos internos ou externos.

Depósitos Judiciais Relacionados

	Trabalhistas	Cíveis	Tributárias	2024	2023
Saldo em 1º de Janeiro	30.702		-	30.702	30.702
Depósitos Efetuados	37.995	-	-	37.995	-
Saldo em 31 de Dezembro	68.697	-	-	68.697	30.702
Efeito Líquido	68.697	-	-	- 68.697	30.702

NOTA 15 - Receita Operacional Líquida e Outras Receitas e Despesas

A receita de venda compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da empresa. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos. A empresa reconhece a receita quando:

- (i) O valor da receita pode ser mensurado com segurança; e
- (ii) É provável que benefícios econômicos futuros associados à transação fluirão para a empresa.

Receita Operacional Líquida

Os contratos são provenientes de licitações na qual a Empresa mantém como foco a prestação de serviços médicos em unidades básicas, hospitais e demais instituições públicas de saúde.

	2024	2023
Serviços Prestados	27.317.548	41.844.743
Receita Operacional Bruta	27.317.548	41.844.743
(-) ISS	- 1.197.626	- 1.630.960
(-) COFINS	- 819.526	- 1.255.342
(-) PIS	- 177.563	- 271.991
Receita Operacional Líquida	25.122.833	38.686.450

Despesas com Vendas

	2024	2023
Custas Judiciais	- 23.058	- 1.345
Brindes	- 16.484	-
Editais e Publicações	- 301	-
Perdas com Recebimentos de Créditos	- 406.917	- 5.582.267
Despesas com Viagens e Deslocamentos	- 971.945	- 84.201
Propaganda e Publicidade	- 62.470	- 6.945
Total	(1.481.175)	(5.674.758)

Despesas Gerais e Administrativas

	2024	2023
Despesas com Pessoal	- 408.053	- 48.271
Despesas com Imóveis	- 85.657	- 30.234
Despesas Contas Mensais	- 3.627	- 1.006
Despesas com Locações	- 13.982	- 12.636
Despesas com Materiais	- 51.319	- 7.617
Despesas com Serviços Especializados	- 2.170.600	- 1.167.624
Despesas com Outros Tributos	- 37.921	- 23.398
Outras Despesas - ADM	- 634.523	- 19.222
Depreciação e Amortização sobre Bens	- 15.637	- 2.875
Total	(3.421.319)	(1.312.883)

NOTA 16 - Receitas e Despesas Financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros recebidos, descontos obtidos e outras receitas diversas. Essas receitas de juros são reconhecidas no resultado. As despesas financeiras abrangem despesas com juros pagos, encargos financeiros sobre tributos, descontos concedidos e outras despesas diversas.

	2024	2023
Juros Recebidos	257.515	74.092
Juros Ativos	-	9.100
Descontos Obtidos	2.130	8.824
Receitas Financeiras	259.645	92.016
(-) Juros Pagos	-	1.053
(-) IOF	-	3.511
(-) Despesas Bancárias	- 8.655	8.077
(-) Descontos Concedidos	- 17	16
Despesas Financeiras	(8.672)	(12.657)
Resultado Financeiro	250.973	79.359

NOTA 17 - Tributos sobre o Lucro

O Imposto de Renda e a Contribuição Social, do exercício corrente, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para Imposto de Renda e 9% sobre o lucro tributável para Contribuição Social sobre o Lucro. O imposto diferido é reconhecido com relação aos valores ainda não recebidos visto que a Empresa opta por realizar a tributação conforme o regime de caixa.

Tributos sobre o Lucro

O valor dos tributos sobre o lucro registradas na demonstração do resultado do exercício são decorrentes dos tributos diferidos e dos tributos correntes.

Passivo

	2024	2023
CSLL a Recolher (Nota 11)	71.335	123.761
Total Passivo	71.335	123.761

Resultado

	2024	2023
Despesas com IRPJ Corrente	587.263	835.899
Despesas com CSLL Corrente	318.398	460.205
IRPJ/CSLL Corrente do Período	905.661	1.296.104
Total Resultado	905.661	1.296.104

NOTA 18 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Apesar de haver efetiva preocupação sobre os possíveis efeitos que possam vir a ocorrer, não há, no momento, evidência de que estes eventos possam vir a afetar significativamente a situação financeira e patrimonial da empresa.

Não ocorreram outros eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das Demonstrações Contábeis, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

THIAGO GAYER MADUREIRA
ADMINISTRADOR
CPF 033.703.589-05

PAULO HENRIQUE TAVAREZ
CONTADOR
0067277/O-6 PR