

HERA SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Ativo

	Nota	2025	2024
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	11.824	1.244.280
Contas a Receber de Clientes	5	3.573.133	1.578.173
Tributos a Recuperar	6	581.231	267.749
Outras Contas a Receber	7	-	-
Total do Ativo Circulante		4.166.188	3.090.201
Ativo Não Circulante			
Outras Contas a Receber		-	-
Contas a Receber de Clientes	6	1.810.045	-
Partes Relacionadas	8	9.072.487	8.686.487
Depósitos Judiciais	9	-	-
Investimentos	10	100	10.000
Imobilizado	11	32.132	44.436
Total do Ativo Não Circulante		11.009.595	8.740.923
Total do Ativo		15.175.783	11.831.124

Passivo

	Nota	2.025	2.024
Passivo Circulante			
Fornecedores	12	6.600	24.620
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	13	-	14.034
Obrigações Tributárias	14	339.305	253.339
Partes Relacionadas	8	77.460	44.680
Adiantamento de Clientes	12	2.495	2.350
Lucros a Pagar		-	-
Total do Passivo Circulante		425.860	339.023
Passivo Não Circulante			
Partes Relacionadas	8	3.266.551	2.880
Obrigações Tributárias	14	289.626	125.762
Total do Passivo Não Circulante		3.556.178	128.642
Patrimônio Líquido			
Capital Social	13	7.000.000	7.000.000
Lucros / (Prejuízos) Acumulados	13	(995.891)	(866.889)
Total do Patrimônio Líquido		11.193.746	11.363.459
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		15.175.783	11.831.124

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

HERA SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

	Nota	2025	2024
Receita Operacional Líquida	16	38.610.399	31.679.877
(-) Custos dos Serviços Prestados		2.656.195	4.471.001
Lucro Bruto		35.923.633	27.024.648
Despesas Comerciais	16	471.528	323.623
Despesas Administrativas	16	2.453.280	1.906.344
Resultado Operacional		32.998.824	24.794.680
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras			
Receitas Financeiras	17	30.572	184.229
Despesas Financeiras	17	108.239	10.617
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		32.921.158	24.968.292
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	18	1.219.702	1.078.318
Resultado Líquido do Exercício		31.701.456	23.889.974
Quotas no Encerramento do Exercício		7.000.000	7.000.000
Resultado por Quota		4,53	3,41

HERA SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	reservas de Capital, Quotas em	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
Saldos Finais 2024	7.000.000	(35.580)	5.265.928	(866.889)	-	11.363.459
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Saldos Iniciais Ajustados	7.000.000	(35.580)	5.265.928	(866.889)	-	11.363.459
Transações de Capital com os Sócios	-	35.580	-	-	-	35.580
Aumento de Capital	-	-	(5.032)	-	-	(5.032)
Quotas em Tesouraria	-	(71.260)	-	-	-	(71.260)
Movimentação em Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	-	-
Prejuízo Líquido do Período	-	-	-	-	-	-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-	-
Mutações Internas do Patrimônio Líquido	-	-	-	(129.001)	-	(129.001)
Saldos Finais 2025	7.000.000	(71.260)	5.260.896	(995.891)	-	11.193.746

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

HERA SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2025	2024
Lucro liquido do exercicio	31.701.456	23.889.974
Depreciacao e amortizacao	7.271	6.633
Provisao para creditos de liquidacao duvidosa	55.241	55.240
Lucro liquido ajustado	31.763.968	23.951.848
(Aumento) / diminuicao de contas a receber	(1.994.960)	(1.578.173)
(Aumento) / diminuicao de tributos a recuperar	(313.482)	(267.749)
(Aumento) / diminuicao de outros creditos	-	-
(Aumento) / diminuicao em clientes LP	(1.810.045)	-
Variacao de ativos operacionais	(4.118.488)	(1.845.921)
Aumento / (diminuicao) de fornecedores	(18.020)	24.620
Aumento / (diminuicao) de obrigacoes trabalhistas	(14.034)	14.034
Aumento / (diminuicao) de obrigacoes tributarias	249.830	379.101
Aumento / (diminuicao) de adiantamentos de clientes	145	2.350
Variacao de passivos operacionais	217.921	420.105
Caixa liquido proveniente das atividades operacionais	27.863.401	22.526.031
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Emprestimos/partes relacionadas no ativo nao circulante	(386.000)	(8.686.487)
Aquisicao de investimentos	9.900	(10.000)
Aquisicao de imobilizado	(832)	(22.172)
Caixa liquido aplicado nas atividades de investimento	(376.932)	(8.718.659)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Distribuicao de lucros/dividendos pagos	(31.830.457)	(24.756.864)
Partes relacionadas no passivo circulante	32.780	44.680
Quotas em tesouraria	-	(35.580)
Outras variacoes a classificar	3.078.752	10.305.016
Caixa liquido proveniente das atividades de financiamento	(28.718.925)	(14.442.748)
Aumento / (reducao) de caixa e equivalentes	(1.232.456)	(635.376)
Caixa e equivalentes de caixa no inicio do exercicio	1.244.280	1.879.656
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercicio	11.824	1.244.280

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

HERA SERVIÇOS MÉDICOS LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS **EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

(Em Reais exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 1 - Informações Gerais

A **Empresa Hera Serviços Médicos Ltda** é uma sociedade empresária limitada, constituída em 13/01/2011, inscrita no CNPJ 13.210.413/0001-42 com objetivo de Atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica, atividades de apoio à gestão de saúde, atividades de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências e atividades médicas ambulatorial restrita a consultas. Seus serviços são destinados ao mercado interno, e sua forma de tributação é lucro presumido. Empresa é situada à Rua Cândido Xavier 602, ANDAR 3º, Bairro Água Verde, Curitiba – PR, CEP 80240-280.

1.1 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de **Diadema**, Estado de São Paulo, na Rua Orense 41, sala 812 bairro Centro, CEP 09920-650, inscrita no CNPJ/MF 13.210.413/0002-23, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2025.

1.2 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de **Avaré**, Estado de São Paulo, na Avenida Pinheiro Machado, S/N, CEP 18.705-370, inscrita no CNPJ/MF 13.210.413/0007-38, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2025.

1.3 Filial

A sociedade possui uma filial na Cidade de **Vitória**, Estado de Espírito Santo, na Rua São José, 76 Centro CEP 29.010-430, a contabilização é feita de forma centralizada pela matriz, e todas as demonstrações são consolidadas, encerrada em 12/2025.

NOTA 2 - Bases de Preparação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis da **HERA SERVIÇOS MÉDICOS 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 3 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

As políticas contábeis são princípios específicos, bases, convenções, regras e práticas, aplicados pela empresa na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis.

As principais práticas contábeis específicas para cada grupo de contas, serão apresentadas ao longo destas demonstrações contábeis em cada nota explicativa correspondente. As práticas contábeis gerais serão apresentadas a seguir.

3.1 - Classificações 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 - Compensações 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 - Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

Os itens nestas demonstrações contábeis são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do principal ambiente econômico em que a Empresa atua e na qual é realizada todas as suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda. Transações em outras moedas são convertidas para a moeda funcional conforme determinações do Pronunciamento Técnico CPC PME - Seção 30 - Efeitos das Mudanças nas Taxas de Câmbio e Conversão de Demonstrações Contábeis. Os itens monetários são convertidos pelas taxas de fechamento e os itens não monetários pelas taxas da data da transação.

3.4 - Redução do Valor Recuperável de Ativo Não Financeiro

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

Uma perda por desvalorização 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.

Para fins de avaliação da perda por desvalorização, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa - UGC). Os ativos não financeiros que tenham sofrido perda por desvalorização, são revisados para a análise de uma possível reversão dessa perda na data de apresentação das demonstrações contábeis. Para estas demonstrações contábeis a Empresa concluiu que não existem perdas por desvalorização a serem reconhecidas.

3.5 - Demais ativos, passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário.

3.6 - 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.

3.7 - 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.

3.8 - 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) Vida útil e valor residual dos ativos imobilizados; e
- d) Impairment dos ativos imobilizados.

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

	2025	2024
Mensurado pelo Custo Amortizado		
Ativos Financeiros		
Caixa e equivalentes	11.824	1.244.280
Contas a Receber	5.383.178	1.578.173
Partes Relacionadas	9.072.487	8.686.487
Total	14.467.489	11.508.940
Passivos Financeiros		
Contas a Pagar	6.600	24.620
Partes Relacionadas	3.344.011	47.560
Total	3.350.611	72.180

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.

Instrumentos Financeiros

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.

	2025	2024
Caixa	1.509	1.909
Bancos Conta Movimento	10.316	112.541
Aplicações Financeiras	-	1.129.830
Total	11.824	1.244.280

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

Aplicações Financeiras Equivalentes de Caixa

	2025	2024
Fundos de Renda Fixa (100% a 110% do CDI)	-	1.129.830
Total	-	1.129.830

Investimentos Financeiros

Investimentos Financeiros incluem todas as aplicações financeiras que representam numerários em poder da Empresa, mas que não são necessários na utilização das obrigações de curto prazo da Empresa. Os Investimentos Financeiros são inicialmente reconhecidos pelo custo e subsequentemente mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. O custo amortizado é reduzido por perdas por impairment. A receita de juros, ganhos, ou perdas e o impairment são reconhecidos no resultado. Qualquer ganho ou perda no desreconhecimento é reconhecido no resultado.

	2025	2024
Fundos de Renda Fixa (100% a 110% do CDI)	-	1.129.830
Total	-	1.129.830

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.

	2025	2024
Hospitais e Associações Hospitalares	5.438.419	1.633.414
(-) Provisão para Perdas	(55.241)	(55.241)
Total	5.383.178	1.578.173

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

	2.025	2.024
Contas a Receber - Vencidas há mais de 90 dias	1.180.448	1.633.414
Contas a Receber - Vencidas até 90 dias	2.447.926	-
Contas a Receber - A Vencer até 1 ano		
(-) Provisão para Perdas	(55.241)	(55.241)
Total do Curto Prazo	3.573.133	1.578.173
Contas a Receber - A Vencer Acima de 1 Ano	1.810.045	-
Total do Longo Prazo	1.810.045	-
Total	5.383.178	1.578.173

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

Contas a Receber por tipo de moeda	2025	2024
Reais - R\$	5.383.178	1.578.173
Total	5.383.178	1.578.173

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.

Instrumentos Financeiros

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.

	2025	2024
IRRF a Recuperar	2.052	2.051
IRRF Retido s/ NF de Faturamento)	366.576	119.321
CSLL a Recuperar	1.291	1.291
CSLL Retido s/NF Faturamento	-	-
Saldo Negativo CSLL	-	-
COFINS a Recuperar	-	-
COFINS Retido s/NF Faturamento	106.230	43.197
PIS a Recuperar	-	-
PIS Retido s/NF Faturamento	21.362	7.705
IRPJ a Recuperar	2.999	2.999
(-) Baixa por Não Recuperabilidade	-	-
FGTS a Compensar	-	-
INSS a Recuperar	-	-
INSS Retido s/NF Faturamento	66.890	90.322
ISS a Recuperar	-	-
Contribuições Retidas	13.379	697
Total	580.780	267.582

	2025	2024
Tributos a Recuperar até 1 ano	581.231	267.749
(-) Provisão para Perdas	-	-
Total do Curto Prazo	581.231	267.749
Tributos a Recuperar acima de 1 ano *		
(-) Provisão para Perdas		
Total do Longo Prazo	-	-
Total	581.231	267.749

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.

Instrumentos Financeiros

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

ATIVO

	2025	2024
ATENA SERVICOS MEDICOS LTDA	-	-
SUPRAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA	35.000	-
VITARE CLINICA & SAUDE LTDA	-	-
RENOVAR SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA	2.133.585	2.163.585
ATMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA	-	-
LICITA PARTICIPAÇÕES LTDA	0	0
Total Ativo	2.168.585	2.163.585

Parcela Circulante	-	-
Parcela Não Circulante	9.072.487	8.686.487
Total Ativo	9.072.487	8.686.487

	2025	2024
HERA SERVIÇOS MEDICOS LTDA	0	-
HYGEA GESTÃO E SAUDE LTDA	-	-
DELTAMED - SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA	1.288.000	-
AGILE SERVIÇOS DE APOIO A SAUDE LTDA	653.551	-
CHRONUS SERVICOS MEDICOS SPE LTDA	-	-
SPECIALITA SERV MEDICOS LTDA	190.000	-
PUT GESTAO MEDICA SPE LTDA	-	-
NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA	305.000	-
OUTROS	77.460	34.680
Total Passivo	2.514.011	34.680

Parcela Circulante	77.460	34.680
Parcela Não Circulante	3.266.551	2.880
Total Ativo	3.344.011	37.560

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 desvalorização.

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 e Equipamentos	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	(1.237)	(7.673)	(2.649)	(11.559)
Saldo em 31/12/2023	1.117	58.604	980	60.701
Custo	0	58.768	18.593	77.361
Depreciação Acum	0	(14.913)	(18.012)	(32.925)
Saldo em 31/12/2024	0	43.854	581	44.436
Adições	-	-	0	0
Depreciação	0	(11.722)	(581)	(12.303)
Custo	0	58.768	18.593	77.361
Depreciação Acum	0	(26.635)	(18.593)	(45.228)
Saldo em 31/12/2025	0	32.132	0	32.132

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

NOTA 10 - Investimentos

Os investimentos permanentes em sociedades controladas e coligadas são avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Os demais investimentos são avaliados pelo método de custo.

	2025	2024
Investimentos em Controladas e Coligadas	(9.900)	10.000
Outros Investimentos	-	-
Total	(9.900)	10.000

Investimentos em Controladas e Coligadas

Sociedades controladas são aquelas em que a empresa detém o poder de governar suas políticas operacionais e financeiras. Sociedades coligadas são aquelas onde a empresa possui influência significativa mas não o seu controle.

	% Partic.	Pat. Líquido	Eq. Patrim	2025	2024
	97%				
Total					
				2025	2024
Saldo inicial					
Equivalência Patrimonial					
Dividendos Recebidos					
Saldo em 31/12/2025				-	-

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.

	2025	2024
ISS a Recolher	28.391	14.902
IRPJ a Recolher	0	0
CSLL a Recolher	98.276	84.106
IRRF	1.627	4.507
PIS a Recolher	36.677	26.327
COFINS a Recolher	169.279	121.511
Obrigações Retidas a Recolher	5.044	1.985
IOF	11	-
INSS Retido	-	-
Total do Curto Prazo	339.305	253.339
IRPJ - Diferido s/ Faturamento	78.046	12.431
CSLL - Diferido s/ Faturamento	44.452	8.259
PIS - Diferido s/ Faturamento	28.410	17.359
COFINS - Diferido s/ Faturamento	138.718	87.713
Total do Longo Prazo	289.626	125.762
Total	628.931	379.101

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.

	2025	2024
Salários a Pagar	-	0
INSS a Recolher	-	7.079
IRRF a Recolher	-	0
FGTS a Recolher	-	0
Pró-Labore a Pagar	-	6.283
Provisão para Férias e 13º Salario	-	0
Outros	-	672
Total	-	14.034

	2025	2024
Obrigações - A Vencer até 1 Ano	-	14.034
Total	-	14.034

NOTA 13 - 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 obrigações trabalhistas e previdenciárias classificadas neste grupo representam o valor da contraprestação a pagar aos colaboradores da empresa.

	2025	2024
Clinicas e Médicos	6.600	24.620
Total	6.600	24.620

As contas a Pagar não foram ajustadas a valor presente.

Contas a Pagar - Vencidas há mais de 90 dias	-	-
Contas a Pagar - Vencidas até 90 dias	-	-
Contas a Pagar - A Vencer até 1 Ano	6.600	24.620
Total do Curto Prazo	6.600	24.620
Contas a Pagar - A Vencer Acima de 1 Ano	-	-
Total do Longo Prazo	-	-
Total	6.600	24.620

Contas a Pagar por tipo de moeda	2025	2024
Reais - R\$	6.600	24.620
Total	6.600	24.620

Outras Contas a Pagar

	2025	2024
Adiantamentos de Clientes	2.495	2.350
Outras Contas a Pagar	-	-
Total	2.495	2.350

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

NOTA 14 - 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\$ 7.000.000 é representado por 7.000.000 quotas no valor nominal de R\$ 1.00 cada uma.

	2025	2024
Capital Social	7.000.000	7.000.000
Reservas de Lucros	5.260.896	5.265.928
(-) Quotas em Tesouraria	(71.260)	(35.580)
Distribuição de Lucros	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-
Outras - Ajustes Retrospectivos	-	-
Prejuizos Acumulados	(995.891)	(866.889)
Total	11.193.746	11.363.459

Quotas em Tesouraria

Em 31 de dezembro de 2025 a empresa possui 71.260 quotas em tesouraria representando um total de R\$ 71.260. 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 Tesouraria	2025	2024
Valor das quotas em tesouraria	(71.260)	(35.580)
Total	(71.260)	(35.580)

NOTA 15 - 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	2025	2024
Saldo em 1º de Janeiro	-	-	-	0	0
Depósitos Efetuados	-	-	-	0	0
Saldo em 31/12/2025	-	-	-	0	0
Efeito Líquido				0	0

NOTA 16 - 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.

	2025	2024
Serviços Prestados	40.042.447	31.163.772
Receita Operacional Bruta	40.042.447	33.788.435
Abatimentos sobre Vendas	0	0
(-) ISS	(1.578.170)	(1.199.516)
(-) COFINS	(1.201.273)	(1.013.648)
(-) PIS	(260.276)	(219.624)
Receita Operacional Líquida	37.002.727	31.355.648

Despesas com Vendas

	2025	2024
Custas Judiciais	(6.273)	(9.298)
Brindes	(5.120)	(1.628)
Digitalização de Documentos	0	0
Editais e Publicações	0	0
Perdas com Adtos Fornecidos	0	0
Perdas com Recebimentos de Créditos	(223.638)	(55.241)
Despesas com Viagens e Deslocamentos	(110.446)	(222.645)
Propaganda e Publicidade	(126.052)	(34.811)
Total	(471.528)	(323.623)

Despesas Gerais Administrativas

	2025	2024
Despesas com Pessoal	(11.000)	(65.924)
Despesas com Imóveis	(19.797)	(30.920)
Despesas Contas Mensais	(9.017)	(1.400)
Despesas com Locações	(482.260)	(55.357)
Despesas com Materiais	(11.960)	(3.825)
Despesas com Serviços Especializados	(1.803.243)	(1.678.317)
Despesas com Outros Tributos	(42.676)	(18.773)
Outras Despesas - ADM	(66.055)	(45.193)
Provisões por Contingenciamento	-	-
Depreciação e Amortização sobre Bens	(7.271)	(6.633)
Total	(2.453.280)	(1.906.344)

Outras Receitas e Despesas

	2025	2024
Lucros em Participações Societárias	1.577.100	140.000
Total	1.577.100	140.000

NOTA 17 - 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.

	2025	2024
Juros Recebidos	25.208	174.801
Variação Ativa	3.373	2.304
Descontos Obtidos	1.989	7.124
Receitas Financeiras	30.571	184.228

	2025	2024
(-) Juros Pagos	(87)	(4.087)
(-) IOF	(25.893)	(772)
(-) Despesas Bancárias	(8.037)	(5.701)
(-) Descontos Concedidos	(74.205)	(57)
Despesas Financeiras	(108.221)	(10.617)

Despesas Financeiras	(77.651)	173.611
-----------------------------	-----------------	----------------

NOTA 18 - Tributos sobre 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

	2025	2024
IRPJ a Recolher (Nota 11)	0	0
CSLL a Recolher (Nota 11)	98.276	84.106
Total Passivo	98.276	84.106

Resultado

	2025	2024
Despesas com IRPJ Corrente	784.492	697.174
Despesas com CSLL Corrente	435.210	381.144
IRPJ/CSLL Corrente do Período	1.219.702	1.078.318
Total Resultado	1.219.702	1.078.318

Tributos Diferidos

A empresa realiza a tributação através do regime de caixa e difere os impostos referentes aos valores ainda não recebidos. Os valores que impactaram o resultado, referente ao diferimento dos impostos diretos são o Imposto de Renda e Contribuição Social e dos impostos indiretos, Pis e Cofins.

Resultado

	2025	2024
Cofins - Diferido s/ Faturameno Clientes Públicos	138.718	87.713
CSLL - Diferido s/ Faturameno Clientes Públicos	44.452	8.259
IRPJ - Diferido s/ Faturameno Clientes Públicos	78.046	12.431
PIS - Diferido s/ Faturameno Clientes Públicos	28.410	17.359
Total Resultado	289.626	125.762

THIAGO GAYER MADUREIRA
DIRETOR
CPF 033.703.589-05

SIMONE DOS SANTOS CHRISTO
CONTADORA
CRC 043255/O-3 PR