

DELTAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Ativo

	Nota	2025	2024
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	964.117	235.821
Contas a Receber de Clientes	5	346.564	269.648
Tributos a Recuperar	6	474.154	233.673
Outras Contas a Receber	7	-	-
Total do Ativo Circulante		1.784.835	739.143
Ativo Não Circulante			
Outras Contas a Receber		-	-
Contas a Receber de Clientes	6	934.698	-
Partes Relacionadas	8	4.992.672	2.938.872
Depósitos Judiciais	9	-	-
Investimentos	10	-	10.000
Imobilizado	11	1.529	-
Total do Ativo Não Circulante		5.931.796	2.950.256
Total do Ativo		7.716.631	3.689.398

Passivo

	Nota	2.025	2.024
Passivo Circulante			
Fornecedores	12	-	-
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	13	441.004	44.070
Obrigações Tributárias	14	185.011	215.734
Partes Relacionadas	8	1.720	730
Adiantamento de Clientes	12	6.649	996
Lucros a Pagar		-	-
Total do Passivo Circulante		634.384	261.530
Passivo Não Circulante			
Partes Relacionadas	8	820.000	-
Obrigações Tributárias	14	690.629	99.274
Total do Passivo Não Circulante		1.510.629	99.274
Patrimônio Líquido			
Capital Social	13	5.710.000	5.710.000
Lucros / (Prejuízos) Acumulados	13	(575.249)	(2.811.862)
Total do Patrimônio Líquido		5.571.617	3.328.594
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		7.716.631	3.689.398

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

DELTAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA

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

	Nota	2025	2024
Receita Operacional Líquida	16	19.088.014	25.655.986
(-) Custos dos Serviços Prestados		2.289.896	2.706.290
Lucro Bruto		16.752.096	22.679.739
Despesas Comerciais	16	5.658	329.079
Despesas Administrativas	16	528.663	1.092.479
Outras despesas operacionais	16	10.000	0
Resultado Operacional		16.207.775	21.258.181
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras			
Receitas Financeiras	17	25.022	269.957
Despesas Financeiras	17	8.204	204.859
Outras Receitas Operacionais	17	21.000	0
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		16.245.592	21.323.279
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	18	1.035.742	897.731
Resultado Líquido do Exercício		15.209.850	20.425.548
Quotas no Encerramento do Exercício		5.710.000	5.710.000
Resultado por Quota		2,66	3,58

DELTAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE 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 Lucros ou Prejuízos Lucro	Outros Resultados Acumulados Abrangentes	Patrimônio Líquido
Saldos Finais 2024	5.710.000	(8.230)	438.686	(2.811.862)	- 3.328.594
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldos Iniciais Ajustados	5.710.000	(8.230)	438.686	(2.811.862)	- 3.328.594
Transações de Capital com os Sócios	-	8.230	-	-	8.230
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Quotas em Tesouraria	-	(1.820)	-	-	(1.820)
Movimentação em Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	-
Prejuízo Líquido do Período	-	-	-	-	-
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-
Mutações Internas do Patrimônio Líquido	-	-	-	2.236.614	2.236.614
Saldos Finais 2025	5.710.000	(1.820)	438.686	(575.249)	- 5.571.617

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

DELTAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA

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

DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2025	2024
Lucro líquido do exercício	15.209.850	20.425.548
Depreciação e amortização	370	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	242.528	242.527
Lucro líquido ajustado	15.452.748	20.668.075
(Aumento) / diminuição de contas a receber	(76.916)	(269.648)
(Aumento) / diminuição de tributos a recuperar	(240.481)	(233.673)
(Aumento) / diminuição de outros créditos	-	-
(Aumento) / diminuição em clientes LP	(934.698)	-
Variação de ativos operacionais	(1.252.094)	(503.321)
 Aumento / (diminuição) de fornecedores	 -	 -
Aumento / (diminuição) de obrigações trabalhistas	396.934	44.070
Aumento / (diminuição) de obrigações tributárias	560.632	315.008
Aumento / (diminuição) de adiantamentos de clientes	5.653	996
Variação de passivos operacionais	963.219	360.075
 Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	 15.163.873	 20.524.828
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Empréstimos/partes relacionadas no ativo não circulante	(2.053.800)	(2.938.872)
Aquisição de investimentos	10.000	(10.000)
Aquisição de imobilizado	(1.899)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(2.045.699)	(2.948.872)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Distribuição de lucros/dividendos pagos	(12.989.406)	(23.217.063)
Partes relacionadas no passivo circulante	990	730
Quotas em tesouraria	-	(8.230)
Outras variações a classificar	598.538	2.488.883
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(12.389.878)	(20.735.679)
 Aumento / (redução) de caixa e equivalentes	 728.296	 (3.159.723)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	235.821	3.395.545
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	964.117	235.821

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

DELTAMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE 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 **Deltamed Serviços de Apoio a Saúde Ltda** é uma sociedade empresária limitada, constituída em 22/10/2018, inscrita no CNPJ 31.822.743/0001-70. A sociedade tem por objeto social: Atividade médica ambulatorial restrita a consultas e atividades de telemedicina, Atividade de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica, Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial, Atividade de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências, Atividades de apoio à gestão de saúde, Holdings de Instituições não-financeiras, Fornecimento e gestão de recursos humanos para terceiros. 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 **Ribeirão Preto**, Estado de São Paulo, Rua Alice Além Saadi, 855, Sala 503, bairro Nova Ribeirânia, CEP 14096-570, inscrita no CNPJ/MF 31.822.743/0002-51, 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 **Florianópolis**, Estado de Santa Catarina, na Avenida Desembargador Vitor Lima, 260 sala 908 bairro Trindade CEP 88040-400, inscrita no CNPJ/MF 31.822.743/0003-32, 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 **Diadema**, Estado de São Paulo, na Rua Orense, 41 sala 812 Centro CEP 09920-650, 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 **Deltamed Serviços de Apoio a SaúdeLtda** 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 ao 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 pelo 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	964.117	235.822
Contas a Receber	1.281.261	269.648
Partes Relacionadas	4.992.672	2.938.872
Total	7.238.051	3.444.342
Passivos Financeiros		
Contas a Pagar	0	0
Partes Relacionadas	821.720	730
Total	821.720	730

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	4.500	-
Bancos Conta Movimento	959.617	93.111
Aplicações Financeiras	-	142.711
Total	964.117	235.821

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)	-	142.711
Total	-	142.711

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)	-	142.711
Total	-	142.711

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	1.523.789	512.176
(-) Provisão para Perdas	(242.528)	(242.528)
Total	1.281.261	269.648

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	589.091	512.176
Contas a Receber - Vencidas até 90 dias	0	-
Contas a Receber - A Vencer até 1 ano		
(-) Provisão para Perdas	(242.528)	(242.528)
Total do Curto Prazo	346.564	269.648
Contas a Receber - A Vencer Acima de 1 Ano	934.698	-
Total do Longo Prazo	934.698	-
Total	1.281.261	269.648

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

Contas a Receber por tipo de moeda	2025	2024
Reais - R\$	1.281.261	269.648
Total	1.281.261	269.648

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	-	(9)
IRRF Retido s/ NF de Faturamento)	77.531	57.441
CSLL a Recuperar	60	60
CSLL Retido s/NF Faturamento	18.497	-
Saldo Negativo CSLL	-	-
COFINS a Recuperar	-	-
COFINS Retido s/NF Faturamento	148.157	45.246
PIS a Recuperar	-	-
PIS Retido s/NF Faturamento	33.778	11.481
IRPJ a Recuperar	-	-
(-) Baixa por Não Recuperabilidade	-	-
FGTS a Compensar	-	-
INSS a Recuperar	309	309
INSS Retido s/NF Faturamento	195.820	109.903
ISS a Recuperar	-	-
Contribuições Retidas	-	9.242
Total	474.154	233.673

	2025	2024
Tributos a Recuperar até 1 ano	474.154	233.673
(-) Provisão para Perdas	-	-
Total do Curto Prazo	474.154	233.673
Tributos a Recuperar acima de 1 ano *	-	-
(-) Provisão para Perdas	-	-
Total do Longo Prazo	-	-
Total	474.154	233.673

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 receber de partes relacionadas.

ATIVO

	2025	2024
HERA SERVIÇOS MEDICOS LTDA	1.288.000	-
10RT PARTICIPAÇÕES LTDA	870.000	-
PROHEALTH LTDA	12.000	-
GAIA SERVICOS SERVICO DE APOIO A SAUDE	78.000	0
ATMED SERVICOS DE APOIO A SAUDE LTDA	120.900	120.900
LICITA PARTICIPAÇÕES LTDA	2.350.000	2.550.000
CHRONUS SERVICOS MEDICOS SPE LTDA	800	0
DUQ SER. APOIO SAUDE LTDA	5.000	0
NICHOLAS PAIVA DOMINGUES	267.972	267.972
Total Ativo	4.992.672	2.938.872
Parcela Circulante	-	-
Parcela Não Circulante	4.992.672	2.938.872
Total Ativo	4.992.672	2.938.872

	2025	2024
HERA SERVIÇOS MEDICOS LTDA	0	-
HYGEA GESTÃO E SAUDE LTDA	575.000	-
CREARI SERVICOS MEDICOS SPE LTDA	195.000	-
AGILE SERVIÇOS DE APOIO A SAUDE LTDA	-	-
CHRONUS SERVICOS MEDICOS SPE LTDA	-	-
SPECIALITA SERV MEDICOS LTDA	50.000	-
PUT GESTAO MEDICA SPE LTDA	-	-
NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA	0	-
OUTROS	1.720	730
Total Passivo	821.720	730
Parcela Circulante	1.720	730
Parcela Não Circulante	820.000	-
Total Ativo	821.720	730

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
Taxa de depreciação	10%	10%	20%	
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	0	0	0
Depreciação Acum	0	0	0	0
Saldo em 31/12/2024	0	0	0	0
Adições	-	-	1.899	1.899
Depreciação	0	0	(370)	(370)
Custo	0	0	1.899	1.899
Depreciação Acum	0	0	(370)	(370)
Saldo em 31/12/2025	0	0	1.529	1.529

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		
Outros Investimentos	(10.000)	10.000
Total	-	-
	(10.000)	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
	100%				
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	1.690	20.664
IRPJ a Recolher	35.683	44.076
CSLL a Recolher	43.438	61.764
IRRF	428	7.130
PIS a Recolher	18.090	14.289
COFINS a Recolher	83.493	65.951
Obrigações Retidas a Recolher	1.327	1.859
IOF	861	-
INSS Retido	-	-
Total do Curto Prazo	185.011	215.734
IRPJ - Diferido s/ Faturamento	304.413	15.230
CSLL - Diferido s/ Faturamento	160.782	1.994
PIS - Diferido s/ Faturamento	47.018	21.484
COFINS - Diferido s/ Faturamento	178.416	60.567
Total do Longo Prazo	690.629	99.274
Total	875.640	315.008

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	270.288	4.088
INSS a Recolher	107.560	14.596
IRRF a Recolher	567	21
FGTS a Recolher	25.554	738
Pró-Labore a Pagar	-	-
Provisão para Férias e 13º Salario	37.036	24.628
Outros	-	0
Total	441.004	44.070

	2025	2024
Obrigações - A Vencer até 1 Ano	441.004	44.070
Total	441.004	44.070

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	0	0
Total	0	0

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	0	0
Total do Curto Prazo	0	0
Contas a Pagar - A Vencer Acima de 1 Ano	-	-
Total do Longo Prazo	-	-
Total	0	0

Contas a Pagar por tipo de moeda	2025	2024
Reais - R\$	0	0
Total	0	0

Outras Contas a Pagar

	2025	2024
Adiantamentos de Clientes	6.649	996
Outras Contas a Pagar	-	-
Total	6.649	996

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\$ 5.710.000, é representado por 5.710.000 quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

	2025	2024
Capital Social	5.710.000	5.710.000
Reservas de Lucros	438.686	438.686
(-) Quotas em Tesouraria	(1.820)	(8.230)
Distribuição de Lucros	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-
Outras - Ajustes Retrospectivos	(575.249)	
Prejuizos Acumulados	5.571.617	(2.811.862)
Total		3.328.594

Quotas em Tesouraria

Em 31 de dezembro de 2025, a empresa possui 1.820 quotas em tesouraria, representando um total de R\$ 1.820. 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	(1.820)	(8.230)
Total	(1.820)	(8.230)

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	20.692.173	27.316.798
Receita Operacional Bruta	20.692.173	27.316.798
Abatimentos sobre Vendas	0	0
(-) ISS	(894.917)	(942.943)
(-) COFINS	(620.765)	(819.504)
(-) PIS	(134.499)	(177.559)
Receita Operacional Líquida	19.041.992	25.376.792

Despesas com Vendas

	2025	2024
Custas Judiciais	(4.201)	0
Brindes	(1.000)	0
Digitalização de Documentos	0	0
Editais e Publicações	(457)	0
Perdas com Adtos Fornecidos	0	0
Perdas com Recebimentos de Créditos	0	(292.228)
Propaganda e Publicidade	0	(13.760)
Total	(5.658)	(305.988)

Despesas Gerais Administrativas

	2025	2024
Despesas com Pessoal	(155.490)	(21.470)
Despesas com Imóveis	(5.846)	(6.735)
Despesas Contas Mensais	0	0
Despesas com Locações	0	0
Despesas com Materiais	(2.257)	(2.667)
Despesas com Serviços Especializados	(3.444)	(1.043.262)
Despesas com Outros Tributos	(56.391)	(17.109)
Outras Despesas - ADM	(1.439)	(1.236)
Provisões por Contingenciamento	-	-
Depreciação e Amortização sobre Bens	(370)	0
Total	(225.237)	(1.092.479)

Outras Receitas e Despesas

	2025	2024
Outras Receitas	21.000	0
Lucros em Participações Societárias	0	9.237
Total	21.000	9.237

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	20.470	264.876
Variação Ativa	3.486	54
Descontos Obtidos	1.065	5.027
Receitas Financeiras	25.022	269.957

	2025	2024
(-) Juros Pagos	-	-
(-) IOF	(1.317)	(9.039)
(-) Despesas Bancárias	(6.888)	(5.516)
(-) Descontos Concedidos	-	(190.305)
Despesas Financeiras	(8.204)	(204.859)

Despesas Financeiras	16.817	65.098
-----------------------------	---------------	---------------

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)	35.683	44.076
CSLL a Recolher (Nota 11)	43.438	61.764
Total Passivo	79.122	105.840

Resultado

	2025	2024
Despesas com IRPJ Corrente	664.010	589.828
Despesas com CSLL Corrente	371.732	307.903
IRPJ/CSLL Corrente do Período	1.035.742	897.731
Total Resultado	1.035.742	897.731

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/ Faturamento Clientes Públicos	178.416	60.567
CSLL - Diferido s/ Faturamento Clientes Públicos	160.782	1.994
IRPJ - Diferido s/ Faturamento Clientes Públicos	304.413	15.230
PIS - Diferido s/ Faturamento Clientes Públicos	47.018	21.484
Total Resultado	690.629	99.274

THIAGO GAYER
MADUREIRA:033703589
05

Assinado de forma digital por
THIAGO GAYER
MADUREIRA:03370358905
Dados: 2026.08.04 13:01:30 -03'00'

THIAGO GAYER MADUREIRA

DIRETOR

CPF 033.703.589-05

SIMONE DOS SANTOS
CHRISTO:85920452900

Assinado de forma digital por SIMONE
DOS SANTOS CHRISTO:85920452900
Dados: 2026.08.04 13:01:14 -03'00'

SIMONE DOS SANTOS CHRISTO

CONTADORA

CRC 043255/O-3 PR