

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA.

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

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA

Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de dezembro de 2024

Ativo

	NOTA	2024
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	4.352.516
Tributos a Recuperar	6	2.704
Total do Ativo Circulante		4.355.220
Total do Ativo		4.355.220

Passivo

	NOTA	2024
Obrigações Tributárias	7	2.376
Partes Relacionadas	8	3.750.000
Total do Passivo Circulante		3.752.376
Patrimônio Líquido		
Capital Social	9	562.500
Lucros / (Prejuízos) Acumulados	9	40.344
Total do Patrimônio Líquido		602.844
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		4.355.220

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

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA

Demonstração do Resultado do Exercício Encerrado em 31 de dezembro de 2024

	NOTA	2024
Receita Operacional Líquida	10	-
(-) Custos dos Serviços Prestados		(139)
Lucro Bruto		(139)
Despesas com Vendas	10	-
Despesas Gerais e Administrativas	10	(4.633)
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras		(4.772)
Receitas Financeiras	11	55.899
Despesas Financeiras	11	(841)
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		50.286
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	12	(9.942)
Resultado Líquido do Exercício		40.344
Quotas no Encerramento do Exercício		562.500
Resultado por Quota		0,07

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

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA
Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercício Encerrado em 31 de Dezembro 2024

	Capital Social	Lucros ou (Prejuízos) Acumulados	Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2023	-	-	-
Capital Social Subscrito	562.500	-	562.500
Resultado Líquido do Exercício	-	40.344	40.344
Em 31 de dezembro de 2024	562.500	40.344	602.844

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

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS LTDA
Demonstração do Fluxo de Caixa do Exercício Encerrado em 31 de dezembro de 2024

2024

DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido do Exercício	40.344
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	40.344
Tributos a Recuperar	(2.704)
(Aumento) ou Diminuição do Ativo	(2.704)
Obrigações Tributárias	2.376
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	2.376
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	40.016
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimento	-
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Partes Relacionadas	3.750.000
Integralização de Capital	562.500
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	4.312.500
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.352.516
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	-
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	4.352.516

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

NEOCLIN SERVICOS MEDICOS 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 **Neoclin Serviços Médicos Ltda** é uma sociedade empresária limitada, constituída em 11/01/2024, inscrita no CNPJ 53.461.581/0001-25 com objetivo de Atividades de apoio à gestão de saúde, atividades médicas ambulatorial restrita a consultas, atividades de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências, fornecimentos e gestão de recursos humanos e participação em outras sociedades como cotista de empresa do mesmo grupo sem controle acionário. Seus serviços são destinados ao mercado interno, e sua forma de tributação é lucro presumido. A empresa está situada na Avenida Presidente Vargas, 96, Centro, Duque de Caxias – RJ, CEP 25070-330.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da **Neoclin 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 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 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 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.

3.5 Imobilizado

Os itens do imobilizado são apresentados pelo método do custo, não sendo 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 edificação no ativo imobilizado atualmente não está sendo utilizado em operações da empresa.

3.6 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.

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	
Mensurado pelo Custo Amortizado	
Ativos Financeiros	
Caixa e equivalentes	4.352.516
Total	4.352.516
Passivos Financeiros	
Partes Relacionadas	3.750.000
Total	3.750.000

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
Bancos Conta Movimento	6.389
Aplicações Financeiras	4.346.127
Total	4.352.516

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

NOTA 6 - 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
IRRF a Recuperar	2.704
Total	2.704

	2024
Tributos a Recuperar até 1 ano	2.704
Total do Curto Prazo	2.704
Total do Longo Prazo	-
Total	2.704

NOTA 7 - Obrigações Tributárias

Os tributos a recolher são mensurados e reconhecidos pelos valores obtidos nas apurações de

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
CSLL a Recolher	2.376
Total do Curto Prazo	2.376
Total	2.376

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.

Passivo	
Outros	3.750.000
Total Passivo	3.750.000
Parcela Circulante	3.750.000
Parcela Não Circulante	-
Total Passivo Não Circulante	
Total Passivo	3.750.000

NOTA 9 - 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\$ 562.500, é representado por 562.500 quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma..

2024	
Capital Social	562.500
Lucros Acumulados	40.344
Total	602.844

NOTA 10 - 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.

Despesas Gerais e Administrativas

2024	
Despesas com Imóveis	- 1.390
Despesas com Outros Tributos	- 3.243
Total	(4.633)

NOTA 11 - 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
Juros Recebidos	55.883
Descontos Obtidos	16
Receitas Financeiras	55.899
(-) Despesas Bancárias	- 825
(-) Descontos Concedidos	- 16
Despesas Financeiras	(841)
Resultado Financeiro	55.058

NOTA 12 - 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
CSLL a Recolher (Nota 7)	2.376
Total Passivo	2.376

Resultado

	2024
Despesas com IRPJ Corrente	6.213
Despesas com CSLL Corrente	3.729
IRPJ/CSLL Corrente do Período	9.942
Total Resultado	9.942

JOSE EDUARDO BERNABE
ADMINISTRADOR
CPF – 320.420.878-29

PAULO HENRIQUE TAVARES
CONTADOR
CRC 067277/O-6 PR