

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



|                           |                                         |       |                    |
|---------------------------|-----------------------------------------|-------|--------------------|
| Entidade:                 | PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A |       |                    |
| Período da Escrituração:  | 01/01/2025 a 31/12/2025                 | CNPJ: | 20.921.343/0001-04 |
| Número de Ordem do Livro: | 13                                      |       |                    |

## TERMO DE ABERTURA

|                  |                                         |
|------------------|-----------------------------------------|
| Nome Empresarial | PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A |
|------------------|-----------------------------------------|

|      |             |
|------|-------------|
| NIRE | 41207917411 |
|------|-------------|

|      |                    |
|------|--------------------|
| CNPJ | 20.921.343/0001-04 |
|------|--------------------|

|                 |    |
|-----------------|----|
| Número de Ordem | 13 |
|-----------------|----|

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| Natureza do Livro | Livro Diário |
|-------------------|--------------|

|           |           |
|-----------|-----------|
| Município | ARAUCARIA |
|-----------|-----------|

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| Data do arquivamento dos atos constitutivos | 07/08/2014 |
|---------------------------------------------|------------|

|                                                                                       |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| Data de encerramento do exercício social | 31/12/2025 |
|------------------------------------------|------------|

|                                               |       |
|-----------------------------------------------|-------|
| Quantidade total de linhas do arquivo digital | 54137 |
|-----------------------------------------------|-------|

## TERMO DE ENCERRAMENTO

|                  |                                         |
|------------------|-----------------------------------------|
| Nome Empresarial | PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A |
|------------------|-----------------------------------------|

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| Natureza do Livro | Livro Diário |
|-------------------|--------------|

|                 |    |
|-----------------|----|
| Número de ordem | 13 |
|-----------------|----|

|                                               |       |
|-----------------------------------------------|-------|
| Quantidade total de linhas do arquivo digital | 54137 |
|-----------------------------------------------|-------|

|                |            |
|----------------|------------|
| Data de inicio | 01/01/2025 |
|----------------|------------|

|                 |            |
|-----------------|------------|
| Data de término | 31/12/2025 |
|-----------------|------------|

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

|                                                             |                            |  |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| NIRE<br>41207917411                                         | CNPJ<br>20.921.343/0001-04 |  |
| NOME EMPRESARIAL<br>PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A |                            |  |

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

|                                                                                                |                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL<br>Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)          | PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO<br>01/01/2025 a 31/12/2025 |
| NATUREZA DO LIVRO<br>Livro Diário                                                              | NÚMERO DO LIVRO<br>13                              |
| IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)<br>15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53 |                                                    |
| ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)                                                                   |                                                    |

| ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:                              |                |                                                               |                                                |                         |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO                                                                   | CPF/CNPJ       | NOME                                                          | Nº SÉRIE DO CERTIFICADO                        | VALIDADE                | RESPONSÁVEL LEGAL |
| Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)                                                             | 20921343000104 | PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLINICA MEDICA S A:20921343000104 | 542009705512361002<br>312050539877589310<br>47 | 21/08/2026 a 21/08/2027 | Sim               |
| Contador                                                                                     | 02442916916    | WILLIAN LACERDA CORREA:02442916916                            | 519902798429270496<br>498804067748502519<br>25 | 21/01/2026 a 21/01/2027 | Não               |
| Contador/Contabilista Responsável pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD | 02442916916    | WILLIAN LACERDA CORREA:02442916916                            | 519902798429270496<br>498804067748502519<br>25 | 21/01/2026 a 21/01/2027 | -                 |

NÚMERO DO RECIBO:  
15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2  
.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 01/09/2026 às 09:26:41

43.47.F1.33.26.10.81.69  
15.A3.C4.A3.7C.D2.14.11

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A

Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025CNPJ: 20.921.343/0001-04

Número de Ordem do Livro: 13

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

| Descrição                                    | Nota | Saldo Inicial      | Saldo Final        |
|----------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| ATIVO                                        |      | R\$ 19.607.098,78  | R\$ 15.962.473,61  |
| ATIVO CIRCULANTE                             |      | R\$ 13.167.413,00  | R\$ 15.285.928,35  |
| DISPONÍVEL                                   |      | R\$ 1.816.337,34   | R\$ 1.662.947,71   |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                |      | R\$ 119.619,80     | R\$ 56.556,20      |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO                       |      | R\$ 90.461,92      | R\$ 150.310,86     |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA     |      | R\$ 1.606.255,62   | R\$ 1.456.080,65   |
| CLIENTES                                     |      | R\$ 9.196.939,60   | R\$ 6.327.216,72   |
| CLIENTES A RECEBER                           |      | R\$ 9.196.939,60   | R\$ 6.327.216,72   |
| DEPÓSITO JUDICIAL                            |      | R\$ 2.154.136,06   | R\$ 7.295.763,92   |
| DEPÓSITO JUDICIAL                            |      | R\$ 3.592,92       | R\$ 3.592,92       |
| ADIANTEAMENTO AOS SÓCIOS                     |      | R\$ 0,00           | R\$ 5.275.755,37   |
| ADIANTEAMENTOS A FORNECEDORES                |      | R\$ 17.052,20      | R\$ 4.320,00       |
| ADIANTEAMENTO A EMPREGADOS                   |      | R\$ 75.971,26      | R\$ 72.450,04      |
| EMPRÉSTIMO A SOCIOS                          |      | R\$ 1.906.841,37   | R\$ 1.906.841,37   |
| TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR               |      | R\$ 150.678,31     | R\$ 32.804,22      |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE                         |      | R\$ 6.439.685,78   | R\$ 676.545,26     |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                     |      | R\$ 5.824.500,00   | R\$ 0,00           |
| SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA     |      | R\$ 5.824.500,00   | R\$ 0,00           |
| IMOBILIZADO                                  |      | R\$ 615.185,78     | R\$ 676.545,26     |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                          |      | R\$ 2.498,00       | R\$ 2.498,00       |
| MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS         |      | R\$ 50.824,26      | R\$ 50.824,26      |
| VEÍCULOS                                     |      | R\$ 871.203,61     | R\$ 871.203,61     |
| CONSORCIO EM ANDAMENTO                       |      | R\$ 120.363,35     | R\$ 181.722,83     |
| (-) (-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL |      | R\$ (429.703,44)   | R\$ (429.703,44)   |
| PASSIVO                                      |      | R\$ 19.607.098,78  | R\$ 15.962.473,61  |
| PASSIVO CIRCULANTE                           |      | R\$ 13.117.025,04  | R\$ 5.751.681,11   |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                 |      | R\$ 837.581,71     | R\$ 172.330,57     |
| EMPRÉSTIMOS                                  |      | R\$ 933.057,01     | R\$ 294.587,68     |
| (-) (-) ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER   |      | R\$ (122.257,16)   | R\$ (122.257,11)   |
| CONSORCIOS A PAGAR                           |      | R\$ 26.781,86      | R\$ 0,00           |
| FORNECEDORES                                 |      | R\$ 181.540,01     | R\$ 141.045,86     |
| FORNECEDORES NACIONAIS                       |      | R\$ 181.027,91     | R\$ 141.045,86     |
| CARTÃO DE CREDITO                            |      | R\$ 512,10         | R\$ 0,00           |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                       |      | R\$ 4.045.300,95   | R\$ 2.031.736,17   |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER          |      | R\$ 4.045.300,95   | R\$ 2.031.736,17   |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA      |      | R\$ 6.051.190,23   | R\$ 1.991.057,17   |
| OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL                     |      | R\$ 847.020,42     | R\$ 485.162,64     |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS                           |      | R\$ 5.204.169,81   | R\$ 1.505.894,53   |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                            |      | R\$ 1.905.992,50   | R\$ 1.320.091,70   |
| PARCELAMENTOS                                |      | R\$ 1.977.404,68   | R\$ 1.390.680,17   |
| (-) (-) ENCARGOS A TRANSCORRER               |      | R\$ (74.140,44)    | R\$ (73.136,73)    |
| CONTAS A PAGAR                               |      | R\$ 2.728,26       | R\$ 2.548,26       |
| DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL     |      | R\$ 95.419,64      | R\$ 95.419,64      |
| DIVIDENDOS                                   |      | R\$ 95.419,64      | R\$ 95.419,64      |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE                       |      | R\$ 1.597.423,60   | R\$ 5.097.094,91   |
| PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO               |      | R\$ 1.597.423,60   | R\$ 5.097.094,91   |
| FINANCIAMENTOS                               |      | R\$ 790.311,75     | R\$ 536.207,15     |
| PARCELAMENTOS FISCAIS - LP                   |      | R\$ 3.186.087,16   | R\$ 6.188.907,19   |
| (-) (-) ENCARGOS A TRANSCORRER ELP           |      | R\$ (2.378.975,31) | R\$ (1.628.019,43) |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                           |      | R\$ 4.892.650,14   | R\$ 5.113.697,59   |
| CAPITAL SOCIAL                               |      | R\$ 600.000,00     | R\$ 600.000,00     |
| CAPITAL SUBSCRITO                            |      | R\$ 600.000,00     | R\$ 600.000,00     |
| RESERVAS                                     |      | R\$ 4.292.650,14   | R\$ 4.292.650,14   |
| (-) RESERVAS DE CAPITAL                      |      | R\$ (4.323,00)     | R\$ (4.323,00)     |
| RESERVAS DE LUCROS                           |      | R\$ 4.296.973,14   | R\$ 4.296.973,14   |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS               |      | R\$ 0,00           | R\$ 221.047,45     |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS               |      | R\$ 0,00           | R\$ 221.047,45     |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A

Período da Escrituração:

01/01/2025 a 31/12/2025

CNPJ:

20.921.343/0001-04

Número de Ordem do Livro:

13

Período Selecionado:

01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                   | Nota | Saldo anterior      | Saldo atual         |
|---------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| RECEITA BRUTA                               |      | R\$ 41.261.615,20   | R\$ 34.081.273,89   |
| SERVIÇOS PRESTADOS                          |      | R\$ 41.261.615,20   | R\$ 34.081.273,89   |
| (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA               |      | R\$ (1.506.048,94)  | R\$ (1.243.966,50)  |
| (-) (-) COFINS                              |      | R\$ (1.237.848,44)  | R\$ (1.022.438,22)  |
| (-) (-) PIS                                 |      | R\$ (268.200,50)    | R\$ (221.528,28)    |
| (-) CUSTOS                                  |      | R\$ (29.543.294,00) | R\$ (28.180.693,67) |
| (-) MATERIAL E MEDICAMENTOS                 |      | R\$ (287.943,90)    | R\$ (293.061,14)    |
| (-) GASES MEDICINAIS                        |      | R\$ (192.814,00)    | R\$ (212.201,15)    |
| (-) SALARIOS E ORDENADOS                    |      | R\$ (10.832.594,27) | R\$ (9.696.651,44)  |
| (-) 13º SALARIO                             |      | R\$ (981.627,75)    | R\$ (898.304,05)    |
| (-) FERIAS                                  |      | R\$ (1.120.124,18)  | R\$ (1.719.077,14)  |
| (-) INDENIZACOES PROCESSUAIS E AVISO PREVIO |      | R\$ (1.222.607,26)  | R\$ (324.405,86)    |
| (-) ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL             |      | R\$ (79.322,46)     | R\$ (56.335,98)     |
| (-) VALE ALIMENTACAO                        |      | R\$ (2.315.266,22)  | R\$ (2.289.901,48)  |
| (-) UNIFORMES E EPI                         |      | R\$ (93.515,52)     | R\$ (78.721,91)     |
| (-) INSS                                    |      | R\$ (3.391.806,82)  | R\$ (3.023.189,48)  |
| (-) FGTS                                    |      | R\$ (1.002.167,78)  | R\$ (881.416,47)    |
| (-) FGTS RESCISORIO                         |      | R\$ (138.307,15)    | R\$ (574.147,98)    |
| (-) TAXAS SINDICAIS                         |      | R\$ (50.295,71)     | R\$ (25.141,97)     |
| (-) VALE TRANSPORTE                         |      | R\$ (1.501,47)      | R\$ (1.956,93)      |
| (-) SEGUROS                                 |      | R\$ (7.133,75)      | R\$ (1.392,31)      |
| (-) COMBUSTIVEL/LUBRIFICANTES               |      | R\$ (864.612,49)    | R\$ (915.103,52)    |
| (-) ESTERELIZAÇÃO                           |      | R\$ (102.941,74)    | R\$ (142.647,59)    |
| (-) MANUTENÇÃO DE VEICULOS                  |      | R\$ (563.387,34)    | R\$ (538.874,72)    |
| (-) MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS              |      | R\$ (74.103,51)     | R\$ (55.798,93)     |
| (-) MANUTENCAO INSTALAÇÕES                  |      | R\$ (4.900,00)      | R\$ (0,00)          |
| (-) TELEFONE/INTERNET                       |      | R\$ (10.960,70)     | R\$ (9.726,64)      |
| (-) SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS        |      | R\$ (6.088.964,69)  | R\$ (6.278.527,52)  |
| (-) SERVIÇOS PRESTADOS POR AUTONOMOS        |      | R\$ (13.488,68)     | R\$ (13.487,68)     |
| (-) MATERIAL DE CONSUMO E LIMPEZA           |      | R\$ (41.108,51)     | R\$ (53.728,47)     |
| (-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZACAO               |      | R\$ (12.316,61)     | R\$ (0,00)          |
| (-) CURSOS E TREINAMENTOS                   |      | R\$ (7.588,70)      | R\$ (112,62)        |
| (-) RESTAURANTES / ALIMENTACAO              |      | R\$ (2.339,90)      | R\$ (1.263,20)      |
| (-) IMOBILIZADO DE PEQUENO VALOR            |      | R\$ (0,00)          | R\$ (31.074,78)     |
| (-) SEGURO VEICULOS                         |      | R\$ (39.552,89)     | R\$ (64.442,71)     |
| RECEITA LÍQUIDA                             |      | R\$ 10.212.272,26   | R\$ 4.656.613,72    |
| LUCRO BRUTO                                 |      | R\$ 10.212.272,26   | R\$ 4.656.613,72    |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS                   |      | R\$ (3.611.448,16)  | R\$ (3.416.384,86)  |
| (-) DESPESAS COM VENDAS                     |      | R\$ (926.391,95)    | R\$ (734.094,58)    |
| (-) (-) ISS                                 |      | R\$ (926.391,95)    | R\$ (734.094,58)    |
| (-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS                |      | R\$ (2.685.056,21)  | R\$ (2.682.290,28)  |
| (-) SALÁRIOS E ORDENADOS                    |      | R\$ (13.041,79)     | R\$ (0,00)          |
| (-) PRÓ-LABORE                              |      | R\$ (16.851,72)     | R\$ (18.215,76)     |
| (-) 13º SALÁRIO                             |      | R\$ (1.007,02)      | R\$ (0,00)          |
| (-) FÉRIAS                                  |      | R\$ (2.157,47)      | R\$ (0,00)          |
| (-) INSS                                    |      | R\$ (9.181,42)      | R\$ (6.043,20)      |
| (-) FGTS                                    |      | R\$ (253,34)        | R\$ (0,00)          |
| (-) ALUGUÉIS DE IMÓVEIS                     |      | R\$ (83.671,74)     | R\$ (85.850,97)     |
| (-) DOACOES                                 |      | R\$ (1.232,84)      | R\$ (0,00)          |
| (-) MULTA DE TRANSITO                       |      | R\$ (10.278,44)     | R\$ (13.542,85)     |
| (-) IPTU                                    |      | R\$ (21.766,27)     | R\$ (20.999,46)     |
| (-) IPVA                                    |      | R\$ (11.826,33)     | R\$ (13.965,18)     |
| (-) CUSTAS PROCESSUAIS                      |      | R\$ (36.397,69)     | R\$ (5.467,31)      |
| (-) CONTRIBUICAO SINDICATO PATRONAL         |      | R\$ (11.772,00)     | R\$ (0,00)          |
| (-) ENERGIA ELÉTRICA                        |      | R\$ (7.611,38)      | R\$ (6.809,35)      |
| (-) TELEFONE                                |      | R\$ (5.191,69)      | R\$ (6.162,44)      |
| (-) COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES            |      | R\$ (54.831,59)     | R\$ (58.444,56)     |
| (-) SEGUROS                                 |      | R\$ (89.156,31)     | R\$ (74.938,05)     |
| (-) MATERIAL DE ESCRITÓRIO E IMPRESSOS      |      | R\$ (14.636,28)     | R\$ (10.819,87)     |
| (-) ASSISTÊNCIA CONTÁBIL                    |      | R\$ (10.000,00)     | R\$ (192.974,00)    |
| (-) ASSITENCIA JURIDICA                     |      | R\$ (374.020,27)    | R\$ (368.762,21)    |
| (-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES             |      | R\$ (105.631,40)    | R\$ (0,00)          |
| (-) CUSTAS CARTORIO                         |      | R\$ (47,61)         | R\$ (119,11)        |
| (-) REFORMA E MANUTENCAO PREDIAL            |      | R\$ (7.286,53)      | R\$ (1.650,00)      |
| (-) RESTAURANTE/CONFRATERNIZAÇÃO/EVENT OS   |      | R\$ (24.547,72)     | R\$ (39.047,36)     |
| (-) MANUTENÇÃO VEICULOS                     |      | R\$ (18.145,96)     | R\$ (22.160,16)     |
| (-) ANUIDADES E TAXAS CONSELHO REGIONAL     |      | R\$ (12.778,41)     | R\$ (11.325,34)     |
| (-) IMOBILIZADO DE PEQUENO VALOR            |      | R\$ (53.305,04)     | R\$ (2.684,80)      |
| (-) SERVICOS DE TERCEIROS - PJ              |      | R\$ (69.319,00)     | R\$ (164.107,12)    |
| (-) SISTEMAS E SOFTWARE                     |      | R\$ (43.340,93)     | R\$ (38.114,40)     |
| (-) PUBLICAÇÕES/JORNAIS E REVISTAS          |      | R\$ (0,00)          | R\$ (24,20)         |
| (-) ASSESSORIA ADMINISTRATIVA               |      | R\$ (511.276,31)    | R\$ (358.684,20)    |
| (-) SERVICOS TERCEIROS - PF                 |      | R\$ (12.000,00)     | R\$ (11.999,26)     |
| (-) VIAGENS / ESTADIAS / ESTACIONAMENTOS    |      | R\$ (25.351,00)     | R\$ (23.940,87)     |
| (-) JUROS E COMISOES BANCARIAS              |      | R\$ (81.312,97)     | R\$ (51.846,97)     |
| (-) TARIFAS E DESPESAS BANCARIAS            |      | R\$ (19.073,83)     | R\$ (15.778,83)     |
| (-) JUROS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS   |      | R\$ (322.356,35)    | R\$ (294.850,80)    |
| (-) JUROS DE MORA                           |      | R\$ (134.273,89)    | R\$ (285.028,28)    |
| (-) JUROS E MULTA TRIBUTARIOS               |      | R\$ (446.120,55)    | R\$ (457.280,15)    |
| (-) IOF                                     |      | R\$ (24.003,11)     | R\$ (20.652,77)     |
| (-) JUROS PASSIVOS                          |      | R\$ (0,01)          | R\$ (0,45)          |
| RECEITAS FINANCEIRAS                        |      | R\$ 74.730,53       | R\$ 6.521,82        |
| JUROS DE APLICAÇÕES                         |      | R\$ 43.812,32       | R\$ 0,00            |
| JUROS ATIVOS                                |      | R\$ 25.970,52       | R\$ 394,13          |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS               |      | R\$ 4.947,69        | R\$ 6.127,69        |
| RESULTADO OPERACIONAL                       |      | R\$ 6.675.554,63    | R\$ 1.246.750,68    |
| RESULTADO ANTES DO IR E CSL                 |      | R\$ 6.675.554,63    | R\$ 1.246.750,68    |
| (-) PROVISÕES PARA IR E CSL                 |      | R\$ (1.246.857,76)  | R\$ (1.025.703,23)  |
| (-) (-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL                 |      | R\$ (445.625,45)    | R\$ (368.077,76)    |
| (-) (-) IMPOSTO DE RENDA                    |      | R\$ (801.232,31)    | R\$ (657.625,47)    |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO                  |      | R\$ 5.428.696,87    | R\$ 221.047,45      |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



|                          |                                                |     |                    |                           |    |
|--------------------------|------------------------------------------------|-----|--------------------|---------------------------|----|
| Entidade:                | PRO ATIVO GESTAO DA SAUDE E CLI MED S.A        |     |                    |                           |    |
| Período da Escrituração: | 01/01/2025 a 31/12/2025                        | CNP | 20.921.343/0001-04 | Número de Ordem do Livro: | 13 |
| Período Selecionado:     | 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025 |     |                    |                           |    |

| Histórico                   | Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido |                           |                          |                                      | Total (R\$)  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------|
|                             | CAPITAL SUBSCRITO (R\$)                                | RESERVAS DE CAPITAL (R\$) | RESERVAS DE LUCROS (R\$) | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$) |              |
| Saldo Inicial em 01.01.2025 | 600.000,00                                             | (-)4.323,00               | 4.296.973,14             | 0,00                                 | 4.892.650,14 |
| Lucro Líquido               |                                                        |                           |                          | 221.047,45                           | 221.047,45   |
| Saldo Final em 31.12.2025   | 600.000,00                                             | (-)4.323,00               | 4.296.973,14             | 221.047,45                           | 5.113.697,59 |
| Notas                       |                                                        |                           |                          |                                      |              |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31/12/2025

|                                                           |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO                                | <u>221.047,45</u> |
| Diferença de câmbio na conversão de operações no exterior | <u>0,00</u>       |
| Ativos financeiros disponíveis para venda                 | <u>0,00</u>       |
| "Hedges" de fluxo de caixa                                | <u>0,00</u>       |
| Outros Resultados                                         | <u>0,00</u>       |
| RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO                   | <u>221.047,45</u> |

SANDRO CRISTIANO KOWALSKI  
DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 025.811.869-50

WILLIAN LACERDA CORREA  
Reg. no CRC - PR sob o No. 045506/O-4  
CPF: 024.429.169-16

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número  
15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.4.1 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM

31 DE DEZEMBRO DE 2025

|                                                                                              | 2025           | 2024           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS                                                                      |                |                |
| Resultado do período                                                                         | 221.047,45     | 5.428.696,87   |
| AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 221.047,45     | 5.428.696,87   |
| Depreciação e amortização                                                                    | 0,00           | 117.948,01     |
| LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO                                | 221.047,45     | 5.546.644,88   |
| VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS                                                              | 221.047,45     | 5.546.644,88   |
| (Aumento) Redução em contas a receber e outros                                               | 2.869.722,88   | (3.319.893,16) |
| Aumento (Redução) em fornecedores                                                            | (39.982,05)    | (55.252,35)    |
| Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões                                              | (27.293,96)    | 23.259,93      |
| CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES                                                              | 3.023.494,32   | 2.194.759,30   |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS                                               | 3.023.494,32   | 2.194.759,30   |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                                        | 3.023.494,32   | 2.194.759,30   |
| Adiantamentos                                                                                | 16.253,42      | (42.037,72)    |
| Empréstimos                                                                                  | 0,00           | (330.000,00)   |
| Impostos a Recuperar                                                                         | 117.874,09     | (115.832,60)   |
| Obrigações Tributárias                                                                       | 1.154.490,33   | 1.285.116,76   |
| Obrigações Sociais                                                                           | (4.060.133,06) | 2.872.215,81   |
| Adiantamento de Clientes                                                                     | (180,00)       | 2.728,26       |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO                                                                   |                |                |
| Compras de imobilizado                                                                       | (61.359,48)    | (153.245,79)   |
| CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS                                          | (61.359,48)    | (153.245,79)   |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO                                                                  |                |                |
| Pagamentos de lucros e dividendos                                                            | 0,00           | (4.943.383,00) |
| Empréstimos tomados                                                                          | (638.469,28)   | (1.043.712,07) |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS                                      | (638.469,28)   | (5.987.095,07) |
| Redução nas Disponibilidades                                                                 | (448.029,66)   | (273.391,05)   |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO                                                      | 1.816.337,34   | 2.423.061,72   |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO                                                       | 1.662.947,71   | 1.816.337,34   |

SANDRO CRISTIANO KOWALSKI

DIRETOR PRESIDENTE

CPF: 025.811.869-50

WILLIAN LACERDA CORREA

Reg. no CRC - PR sob o No. 045506/O-4

CPF: 024.429.169-16



# **PRÓ-ATIVO GESTÃO DA SAÚDE E CLINICA MÉDICA S.A**

## **NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO** **ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** **ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 – LIVRO Nº: 13** (Em Reais)

### **NOTA 01 - INFORMAÇÕES GERAIS**

**PRÓ-ATIVO GESTÃO DA SAÚDE E CLINICA MÉDICA S.A.** registrada no CNPJ sob o nº 20.921.343/0001-04, com sede na cidade de Araucária (PR), Avenida Doutor Victor do Amaral, 588, sala 5, Centro, CEP 83.702-040, iniciou suas atividades em Agosto de 2014, sob o nome de Student Heart Treinamentos, tendo sido fundada com o objetivo de atender as demandas na área da saúde, com foco voltado a área de treinamento. A partir do ano de 2016, tendo em vista uma necessidade do mercado, voltou suas atenções, principalmente, para a gestão na área da saúde, tendo como foco principal o Estado do Paraná, porém, com o passar dos anos, começou a desenvolver suas atividades em outras cidades fora do Estado do Paraná. Em 2019 se transformou em uma sociedade anônima de capital fechado, tendo seu enquadramento tributário apurado na forma do lucro presumido.

### **NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis da **PRÓ-ATIVO GESTÃO DA SAÚDE E CLINICA MÉDICA S.A.** 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 6.404/76, Lei nº 11.638/07 e 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 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.

#### **3.4 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.

### **3.5 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.

### **3.6 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.

### **3.7 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 após a aplicação do percentual de presunção sobre a base tributável, conforme determina a apuração do Lucro Presumido.

### **NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTE 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.

### **NOTA 05 – 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.

### **NOTA 06 – OUTROS CRÉDITOS**

As contas referentes a outros créditos correspondem aos valores de antecipação aos acionistas e adiantamentos a fornecedores e empregados.

### **NOTA 07 – IMPOSTOS A RECUPERAR**

Registra o valor dos créditos relativos à recuperação de impostos ou recuperação de encargos a serem futuramente compensados.

## **NOTA 08 – 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:

| <b>Item</b>                | <b>Taxa Anual de Depreciação</b> | <b>Prazo</b> |
|----------------------------|----------------------------------|--------------|
| Máquinas e Equipamentos    | 20%                              | 10 anos      |
| Móveis e Utensílios        | 10%                              | 10 anos      |
| Computadores e Periféricos | 20%                              | 5 anos       |
| Veículos                   | 20%                              | 5 anos       |

## **NOTA 09 – EMPRÉSTIMOS**

A conta empréstimo representa os valores captados com terceiros para custear operações da empresa.

## **NOTA 10 – 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.

## **NOTA 11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

A conta de obrigações sociais representa os valores a pagar com funcionários e encargos sociais sobre a folha de pagamento.

## **NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

A conta de obrigações tributárias representa os valores a pagar com os impostos e taxas incidentes na operação da empresa.

## **NOTA 13 – PARCELAMENTOS**

A conta de parcelamentos representa os valores a pagar dos os impostos submetidos a parcelamentos.

## **NOTA 14 – OUTRAS OBRIGAÇÕES**

Os valores de adiantamento de clientes, se refere ao pagamento antecipado de serviços que estão sendo executados no exercício.

## **NOTA 15 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O Patrimônio Líquido é composto pelo valor do Capital Social pertencente aos acionistas bem pelas provisões de reservas Legais e Estatutárias.

#### **NOTA 16 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA**

A R.O.L corresponde ao faturamento obtido pela empresa deduzidas os impostos incidentes.

#### **NOTA 17 – RESULTADO FINANCEIRO**

O resultado financeiro corresponde as vantagens recebidas com descontos e juros eventualmente recebido.

#### **NOTA 18 – EVENTOS SUBSEQUENTES**

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.

\_\_\_\_\_  
SANDRO CRISTIANO KOWALSKI  
Diretor Presidente  
CPF: 025.811.869-50

\_\_\_\_\_  
WILLIAN LACERDA CORREA  
Reg. no CRC - PR sob o No. 045506/O-4  
CPF: 024.429.169-16

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 15.A4.FE.CE.BD.E4.D1.F1.57.15.B3.E2.10.A0.7B.BA.4B.29.DC.53-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.4.1 do Visualizador

Página 1 de 1



## Análise Econômica - Financeira

Empresa: PRÓ-ATIVO GESTÃO DA SAÚDE E CLINICA MÉDICA S.A

C.N.P.J.: 20.921.343/0001-04

PERÍODO: 01/01/2025 á 31/12/2025

## Valores Conforme Demonstrações Contábeis

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| ATIVO TOTAL              | R\$ 15.962.473,61 |
| ATIVO CIRCULANTE         | R\$ 15.285.928,35 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | R\$ 0,00          |
| PASSIVO TOTAL            | R\$ 15.962.473,61 |
| PASSIVO CIRCULANTE       | R\$ 5.751.681,11  |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE   | R\$ 5.097.094,91  |
| PATRIMONIO LÍQUIDO       | R\$ 5.113.697,59  |

### Índice de Liquidez Geral - (LG)

|                                             |                   |      |
|---------------------------------------------|-------------------|------|
| ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | R\$ 15.285.928,35 | 1,41 |
| PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE | R\$ 10.848.776,02 |      |

### Índice de Liquidez Corrente - (LC)

|                    |                   |      |
|--------------------|-------------------|------|
| ATIVO CIRCULANTE   | R\$ 15.285.928,35 | 2,66 |
| PASSIVO CIRCULANTE | R\$ 5.751.681,11  |      |

### Índice de Solvência Geral - (SG)

|                                             |                   |      |
|---------------------------------------------|-------------------|------|
| ATIVO TOTAL                                 | R\$ 15.962.473,61 | 1,47 |
| PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE | R\$ 10.848.776,02 |      |

SANDRO CRISTIANO  
KOWALSKI:0258118  
6950

Assinado de forma digital por  
SANDRO CRISTIANO  
KOWALSKI:02581186950  
Dados: 2026.09.02 13:03:14  
-03'00'

Sandro Cristiano Kowalski  
Diretor-Presidente  
CPF 025.811.869-50

WILLIAN LACERDA  
CORREA:02442916916

Assinado de forma digital por  
WILLIAN LACERDA  
CORREA:02442916916  
Dados: 2026.09.02 13:03:54 -03'00'

Willian Lacerda Correa  
Contador  
CRC-PR 045.506-0/4  
CPF 024.429.169-16