

BHIO SUPPLY INDUSTRIA E COMERCIO DE EQUIPAMENTOS MEDICOS S.A.
CNPJ 73.297.509/0001-11

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ÍNDICE

BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO).	02
BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO).	03
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO.	04
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	05
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA.	06
NOTAS EXPLICATIVAS.	08

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Em Reais)

				ATIVO	
				2021	2022
N.E					
ATIVO CIRCULANTE				23.868.346,20	31.382.154,12
Caixas e equivalentes de caixa	4	91.113,34		511.369,21	
Contas a receber	5	10.981.016,77		14.247.075,20	
Créditos tributários	7	228.764,38		448.140,19	
Adiantamentos		279.869,98		1.427.333,25	
Adiantamentos a funcionários		4.708,12		24.388,14	
Importação em andamento	8	3.084.278,45		2.350.932,17	
Estoques	6	9.110.282,89		11.992.373,17	
Assistência técnica		88.312,27		375.959,04	
Despesas do exercício seguinte		-		4.583,75	
ATIVO NÃO CIRCULANTE				10.688.745,93	11.248.524,21
Créditos e valores		1.594.076,29		2.643.817,02	
Tributos diferidos	9	1.102.344,23		89.714,62	
Investimentos	12			123.191,61	
Imobilizado	10	4.001.896,02		4.334.425,03	
Intangível	11	3.990.429,39		4.057.375,93	
TOTAL DO ATIVO				34.557.092,13	42.630.678,33

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO 2021 E 2022

(Em Reais)

PASSIVO

2021

2022

N.E

PASSIVO CIRCULANTE		11.165.581,55	13.722.018,51
Fornecedores internos	13	1.003.141,60	2.385.832,66
Fornecedores externos	13	40.793,56	40.793,56
Adiantamento de clientes		381.847,15	486.726,56
Empréstimos	16	3.878.398,02	4.746.477,80
Financiamentos	16	946.139,99	678.369,32
Obrigações Sociais e Fiscais	14-15	726.272,81	625.139,89
Obrigações fiscais a recolher	14-15	852.321,09	1.274.621,28
Obrigações com funcionários		125.531,49	3.235,10
Credores a pagar		549.167,22	854.824,51
Provisões		205.006,55	437.576,17
Banco conta devedora		26.076,34	-
Mútuos		300.000,00	0,00
Vendas antecipadas		2.134.000,00	2.065.352,04
Estoques de terceiros		(3.114,27)	123.069,62
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		14.581.006,44	12.718.503,72
Empréstimos e Financiamentos	16-17	14.581.006,44	11.447.483,05
Obrigações Fiscais e Sociais		-	1.271.020,67
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18	8.810.504,14	16.190.156,10
Capital social		10.000.000,00	10.000.950,00
Reservas Incentivos Fiscais		163.866,67	2.756.854,17
Ajuste de avaliação patrimonial		3.148.907,70	3.148.907,70
Prejuízos acumulados		(4.502.270,23)	283.444,23
TOTAL DO PASSIVO		34.557.092,13	42.630.678,33

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUÍZOS DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022

(Em Reais)

	N.E	2021	2022
Receita Operacional Líquida	19	34.202.365,77	55.416.237,44
Custos das Vendas		(15.377.335,73)	(24.814.347,54)
Custos das Vendas	20	(15.377.335,73)	(24.814.347,54)
Lucro bruto		18.825.030,04	30.601.889,90
Receitas (Despesas) Operacionais		(12.632.838,42)	(17.074.817,69)
Despesas Administrativas	21	(5.385.217,83)	(6.648.571,31)
Despesas com Vendas	22	(5.123.459,45)	(7.857.893,87)
Despesas Tributárias		(129.666,92)	(194.491,04)
Outras Receitas Operacionais		424.985,83	218.871,57
Outras Despesas Operacionais		(2.419.480,05)	(2.592.733,04)
Resultado Financeiro		(2.057.193,93)	(2.931.384,73)
Receitas financeiras	23	163,208,04	87.970,68
Despesas financeiras	23	(2.220.401,97)	(3.019.355,41)
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		4.134.997,69	10.595.687,48
(-) Provisão IRPJ e CSLL	23	(1.536.042,17)	(3.448.983,34)
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício		2.598.955,52	7.146.704,14

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Em Reais)

	Capital social	Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos/Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de novembro de 2021	10.000.000,00	163.866,67	3.148.907,70	(4.502,270,23)	8.810.504,14
Aumento de capital	950,00				
Constituição de reservas		2.592.987,50		(2.500.237,50)	
Dividendos a Distribuir					
Ajuste de exercícios anteriores				139.247,82	
Resultado do exercício				7.146.704,14	
Saldos em 31 de dezembro de 2022	10.000.950,00	2.756.854,17	3.148.907,70	283.444,23	16.190.156,10

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BHIO SUPPLY INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS S/A.
CNPJ 73.297.509/0001-11

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
2022

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO (Valores em Reais)	
BHIO SUPPLY IND.COM.EQUIP.MEDICOS	
MÉTODO INDIRETO	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	7.146.704,14
Ajustes ao lucro líquido	
(+) Depreciação / (+) Amortizações	715.519,39
Resultado de Equivalência Patrimonial	29.491,61
Ajustes de Exercícios Anteriores	139.247,82
(-) Resultado positivo não-operacional	
Ajustes Variações das contas dos Ativos e Passivos Operacionais	
(-) Aumento / (+) Diminuição das contas de duplicatas ou contas a receber de clientes	-3.266.058,43
(+) Diminuição / (-) Aumento da conta de estoque	-2.882.090,28
(-) Aumento/(+) Diminuição de Despesas de Exercícios Seguintes e Realizável a Longo Prazo	176.896,33
(-) Aumento/(+) Diminuição de Impostos a Recuperar	-219.375,81
(-) Aumento / (+) Diminuição Adiantamentos	-1.167.143,29
(-) Aumento / (+) Diminuição Importação em Andamento	733.346,28
(-) Aumento / (+) Diminuição Tributos Diferidos	1.012.629,61
(+) Aumento/(-) Diminuição de Vendas Antecipadas	-68.647,96
(+) Aumento/(-) Diminuição de outras contas a pagar	399.536,30
(+) Aumento/(-) Diminuição Obrigações com Funcionários e Quotistas	110.273,23
(+) Aumento/(-) Diminuição Obrigações sociais e fiscais	1.164.550,60
(+) Aumento/(-) Diminuição Adto de Clientes	104.879,41
(+) Aumento/(-) Diminuição de fornecedores	1.382.691,06
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (1)	5.512.450,01
Fluxos de caixa das atividades de investimento	
(+) Venda do imobilizado	0,00
(+) Baixas Intangível	0,00
(-) Aquisição da participação de outras empresas	-123.191,61
(-) Compra de Intangível	-257.905,70
(-) Compra de Imobilizado	-857.089,24
Caixa Líquido usado nas Atividades de Investimentos (2)	-1.238.186,55
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	

BHIO SUPPLY INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS S/A.
CNPJ 73.297.509/0001-11

(+) Aumento de Capital	950,00
(+) Aumento de Reserva de Capital	92.750,00
(+) Recebido por empréstimos/financiamentos/arrend.mercantil	4.037.083,49
(-) Pagamento de empréstimos/financiamentos/arrend.mercantil	-7.984.791,08
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento (3)	-3.854.007,59
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa (1+2+3)	420.255,87
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	91.113,34
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	511.369,21
Varição das contas Caixa/Bancos/Equivalentes	420.255,87

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Em 31 de Dezembro de 2021 e 2022
(Em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **BHIO SUPPLY INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS S/A.** constituída como uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na Avenida Luiz Pasteur, 4959, Parque Claret, em Esteio/RS, tem por objeto os ramos de Fabricação de instrumentos não eletrônicos e utensílios para uso médico, cirúrgico, odontológico e de laboratórios (3250-7/01); Comércio atacadista de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico hospitalar e de laboratórios (4645-1/01); Comércio varejista de artigos médicos e ortopédicos (4773-3/00); Comércio atacadista de máquinas, aparelhos e equipamentos para uso odonto-médico-hospitalar, partes e peças (4664-8/00); Manutenção e reparação de aparelhos eletromédicos e eletroterapêuticos e equipamentos de irradiação (3312-1/03); Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente (8299-7/99); Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis (6202-3/00); Outros representantes comerciais e agentes do comércio especializado em produtos não especificados anteriormente (4618-4/99); Fabricação de materiais para medicina e odontologia (3250-7/05); Fabricação de aparelhos eletromédicos e eletroterapêuticos e equipamentos de irradiação (2660-4/00) e Aluguel de material médico (7729-2/03).

NOTA 2 - BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76) e alterações posteriores (Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09).

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os principais critérios contábeis adotados pela Empresa são os seguintes:

a) Receitas e Despesas:

As despesas e receitas são contabilizadas pelo regime de competência. As receitas de vendas e os respectivos custos são registrados na entrega dos produtos aos Clientes e quando a propriedade é transferida.

b) Contas a receber de Clientes:

As contas a receber de Clientes são registradas pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos tributos diretos de responsabilidade da Empresa. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para fazer face

às eventuais perdas na realização dos créditos e teve como critério a análise individual dos saldos de clientes com risco de inadimplência.

c) **Estoques:**

São registrados ao custo médio de aquisição ou de produção, não excedendo ao valor de mercado.

d) **Imobilizado:**

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo da vida útil estimada dos bens, demonstradas na nota explicativa nº 10. Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado. Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a empresa não verificou a existência de indicadores de que determinados ativos imobilizados poderiam estar acima do valor recuperável, e conseqüentemente, nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados faz-se necessária.

e) **Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido:**

A Empresa adotou o cálculo do Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido aplicando as regras do regime de tributação com base no lucro real, efetuando pagamentos baseados na prerrogativa de apuração trimestral, evidenciado por meio de balancetes trimestrais. A provisão para imposto de renda foi calculada mediante aplicação da alíquota de 15% sobre o lucro real e adicional de 10% quando ultrapassar o limite de R\$ 20.000,00 (vinte mil Reais) mês. A contribuição social foi constituída à razão de 9% sobre o lucro líquido antes do cálculo do imposto de renda, de acordo com a legislação em vigor.

f) **Direitos e Obrigações:**

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidas.

g) **Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos:**

Os ativos e passivos monetários são ajustados pelo seu valor presente quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Em 31 de dezembro de 2022, não foram identificadas transações que fossem consideradas relevantes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021	2022
Caixa	457,78	8.517,28
Banco Conta Movimento	90.655,56	500.787,27

Aplicação Financeira		2.064,66
	91.113,34	511.369,21

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

	2021	2022
Duplicatas a Receber	12.127.666,25	17.744.909,27
Títulos em Execução Judicial	495.270,00	550.709,07
Juros a Receber s/Títulos Negociados	-53.907,26	-54.638,62
Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	-692.953,18	-1.238.081,34
Duplicatas Descontadas	-895.059,04	-2.755.823,18
	10.981.016,77	14.247.075,20

NOTA 6 - ESTOQUES

Os saldos de estoque estão compostos como segue:

	2021	2022
EM ESTOQUE MATRIZ	7.556.291,63	9.600.175,11
Ferramentas	94.606,47	283.326,31
Matéria Prima	1.111.396,39	1.719.165,32
Material para Revenda	775.051,18	596.125,87
Produtos Acabados	2.291.586,27	2.331.771,37
Produtos Intermediários	3.235.278,32	4.553.478,62
Embalagens	48.373,00	116.307,62
ESTOQUE MATRIZ EM PODER DE TERCEIROS	1.512.141,26	2.367.925,06
Matéria Prima	10.314,75	43.248,70
Material para Revenda	139.931,97	409.484,98
Produtos Acabados	1.132.086,30	1.649.345,33
Produtos Intermediários	229.808,24	265.846,05
EM ESTOQUE FILIAL	41.850,00	24.273,00
Matéria Prima	41.850,00	-
Produto Intermediário	-	24.273,00
	9.110.282,89	11.992.373,17

NOTA 7 – IMPOSTOS A RECUPERAR

Os saldos de impostos a recuperar estão compostos como segue:

	2021	2022
Cofins a recuperar	148.073,21	290.976,39
Cofins retido s/NF	14.469,49	23.574,61
Pis a compensar	349,07	390,11
Pis a recuperar	32.601,07	63.349,27
Pis retido s/NF	2.282,09	3.312,81
Contribuição Social Retida	4.155,65	6.261,18
IRRF s/NF	5.378,23	3.855,24
ICMS a recuperar	229,13	953,70
ICMS s/Ativo Imobilizado	14.000,00	3.500,00
IR Fonte a compensar	288,08	355,96
FGTS a compensar	278,64	7.750,95
ISSQN a compensar	-	43,58
IPI a compensar	-	6.164,88
CSLL a compensar	1.222,53	10.095,88
IRPJ a compensar	5.350,79	27.395,00
Pis, Cofins, Contrib Social a compensar	86,40	160,63
	228.764,38	448.140,19

NOTA 8 – IMPORTAÇÕES EM ANDAMENTO

A empresa efetuou adiantamentos aos seus fornecedores do mercado externo via contratos de câmbio e adiantamentos ao despachante para liberação dos processos. Os produtos importados são matéria prima e materiais para revenda.

	2021	2022
Importação em Andamento	2.782.460,41	2.340.977,66
Adiantamento Importações Ultron	301.818,04	-
Adiantamento Importações Leader	-	9.954,51
	3.084.278,45	2.350.932,17

NOTA 9 – TRIBUTOS DIFERIDOS

A empresa efetuou provisões de tributos diferidos sobre o resultado de acordo com o CPC 32 – Tributos sobre o lucro. Refere-se aos créditos tributários constituídos em 2020 decorrentes de prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social apurados em períodos anteriores e levam em consideração a expectativa de geração de lucros tributáveis futuros. A expectativa de recuperação dos créditos tributários é demonstrada a seguir:

	R\$	R\$
2023 a 2028	1.102.344,23	89.714,62
	1.102.344,23	89.714,62

NOTA 10 – IMOBILIZADO

O saldo do imobilizado, bem como as devidas taxas de depreciação fiscal e movimentação do período estão compostos abaixo:

Contas	Taxa Depreciação	2021	2022
Equipamento de Process.de Dados	20%	315.533,55	429.882,04
Equipamentos de Segurança	10%	12.458,94	12.458,94
Ferramentas	10%	89.118,46	94.318,46
Instalações	4%	1.181.385,14	1.260.036,33
Instalações Elétricas	20%	60.337,72	60.337,72
Máqs. Aparelhos e Equipamentos	10%	3.542.118,65	3.993.901,90
Matrizes, Formas e Moldes	30%	270.656,98	379.042,95
Móveis e Utensílios	10%	339.672,50	422.439,25
Veículos	20%	106.749,00	107.349,00
Máquinas Arrendamento Mercantil	10%	380.000,00	380.000,00
Benfeit. em Imóveis de Terceiros	4%	6.000,00	6.000,00
Equipamentos de Refrigeração	10%	1.276,00	16.629,59
Prédios e Edificações	4%	1.670.937,07	1.670.937,07
Subtotal		7.976.244,01	8.833.333,25
(-) Depreciações Acumuladas		(3.974.347,99)	(4.498.908,22)
IMOBILIZADO LÍQUIDO		4.001.896,02	4.334.425,03

NOTA 11 – INTANGÍVEL

O saldo do intangível, bem como as devidas taxas de amortização fiscal estão compostos abaixo:

Contas	Taxa Amortização	2021	2022
Marcas e Patentes	-	3.188.186,53	3.188.186,53
Desenvolvimento de Projetos	-	886.763,36	1.069.417,93
Software	-	606.160,97	681.412,10
Subtotal		4.681.110,86	4.939.016,56
Amortização	20%	(690.681,47)	(881.640,63)
INTANGÍVEL LÍQUIDO		3.990.429,39	4.057.375,93

NOTA 12 – INVESTIMENTO

No ano de 2022 a Bhio Supply adquiriu o controle da empresa Bhio Service na totalidade de 100% do capital, conforme composto abaixo:

	2021	2022
Bhio Service Componentes de Precisão	-	123.191,61
	0,00	123.191,61

NOTA 13 - FORNECEDORES

Os fornecedores estão registrados pelo valor de aquisição, ajustado ao valor presente, quando aplicável e estão compostos como segue:

	2 0 2 1	2 0 2 2
Fornecedores Mercado Interno	1.003.141,60	2.385.832,66
Fornecedores Mercado Externo	40.793,56	40.793,56
TOTAL	1.425.782,31	2.913.352,78

NOTA 14 – TRIBUTOS A RECOLHER

Os saldos dos impostos e contribuições a recolher estão compostos como segue:

Descrição	2 0 2 1	2 0 2 2
CSLL a Recolher	213.258,83	251.008,35
IRRF a Recolher	23.753,75	37.688,39
IRPJ a Recolher	568.899,74	785.558,90
ISSQN a Recolher	11.130,37	2.992,68
INSS a Recolher	389.938,32	105.073,53
FGTS a Recolher	16.523,43	31.529,50
Contribuição Sindical	5.795,96	552,00
ICMS a Recolher	24.549,50	17.032,22
IPI a Recolher	111.433,07	110.839,72
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	33.776,21	2.705,50
TOTAL	1.399.059,18	1.344.980,79

NOTA 15 – TRIBUTOS PARCELADOS

Os tributos parcelados estão sendo pagos regularmente conforme vencimento das parcelas. Detalhamos a seguir a composição:

	2022		Total 2022	Total 2021
	Circulante	Não Circulante		
Parcelamento CSLL	123.635,66	266.699,75	390.335,41	188.137,86
Parcelamento INSS	167.315,53	571.988,60	739.304,13	79.839,57
Parcelamento IRPJ	326.898,49	707.983,85	1.034.882,34	491.674,40
Parcelamento IPI	41.219,52	52.942,32	94.161,84	
Parcelamento ICMS	34.123,58	-	34.123,58	10.513,20
(-) Juros a Apropriar	-138.412,40	-328.593,85	-467.006,25	-162.992,97
TOTAL	554.780,38	1.271.020,67	1.825.801,05	607.172,06

NOTA 16 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A Sociedade possui empréstimos e financiamentos em moeda nacional junto a instituições financeiras, referente captação de recursos para capital de giro, conforme demonstrado a seguir:

Empréstimos	2022		Total 2022	Total 2021
	Circulante	Não Circulante		
Banco do Brasil – Capital de Giro	78.711,07	0,00	78.711,07	1.091.782,21
Banco Bradesco – Capital de Giro	704.101,47	0,00	704.101,47	1.615.624,01
Banco Itaú - Capital de Giro	357.919,56	238.613,12	596.532,68	954.452,42
Banco Bradesco – Cap de Giro FGI	432.633,72	396.580,91	829.214,63	1.261.848,35
Banco do Brasil Giro 341.502.576	1.156.749,97	876.875,13	2.033.625,10	3.304.375,05
Banco do Brasil - Conta Garantida	200.000,00		200.000,00	200.000,00
Banco Itaú - Conta Garantida	202.188,78	33.697,78	235.886,56	314.362,74
Banco ABC - Cap Giro FGI	1.021.105,34	493.141,96	1.514.247,30	0,00
Banco Money Plus - Cap Giro	1.474.305,58	110.070,58	1.584.376,16	0,00
(-) Juros a apropriar s/Empréstimos	-881.237,69	-236.014,13	-1.117.251,82	-1.161.715,97
Sub-total	4.746.477,80	1.912.965,35	6.659.443,15	7.580.728,81
Financiamentos				
Aymoré Créd. Financ.e Invest.	0,00	0	0,00	14.928,65
Banco do Brasil -Leasing	0,00		0,00	72.095,59
MP/ME Inovadora	354.928,86	677.710,68	1.032.639,54	1.406.800,26
Inovacred	220.076,55	573890,52	793.967,07	1.023.200,23
Banco Itaú - Finimp	0,00	0,00	0,00	356.032,84
Inovacred 1	6.754,68	16.977,54	23.732,22	30.964,57
BRDE – Promove Sul 71.012	325.179,27	1.754.280,39	2.079.459,66	2.290.622,89
Juros a Apropriar	-228.570,04	-430720	-659.290,04	-977.996,57
Sub-total	678.369,32	2.592.139,13	3.270.508,45	4.216.648,46
TOTAL	5.424.847,12	4.505.104,48	9.929.951,60	11.797.377,27

NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS – MÚTUO

Os empréstimos de terceiros – mútuos, estão compostos conforme abaixo:

	Taxa de Juros	2021	2022
		Jomhedica Norte Prod.Hospitalares Ltda.	Taxa Selic
Marcos Antônio C.Souares	Não definido	2.065.000,00	1.925.000,00
(-)Juros a Apropriar	1% a.m.	(17.492.300,49)	(18.878.455,39)
TOTAL		7.067.378,57	6.927.378,57

NOTA 18 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

Em 31.12.2022 o capital social está totalmente subscrito e integralizado, em moeda corrente nacional no valor de R\$ 10.000.950 (dez milhões e novecentos e cinquenta reais).

b) Reservas

Em 2022 a empresa constituiu reservas de Capital no valor de R\$ 92.750,00 e Reserva Legal de R\$ 2.500.237,50.

c) Resultado do exercício

No exercício de 2022 a empresa apurou lucro de R\$ 7.146.704,14, este valor foi utilizado para compensação do prejuízo acumulado, constituição de reservas e lucros acumulados à disposição dos acionistas da distribuição.

NOTA 19 - RECEITA LÍQUIDA

	2021	2022
Receita Bruta de Vendas	40.265.283,81	63.734.642,02
Devolução de Vendas	-2.863.137,04	-3.656.541,78
Tributos sobre a Venda	-3.199.781,00	-4.661.862,80
RECEITA LÍQUIDA	34.202.365,77	55.416.237,44

NOTA 20 – CUSTO DAS VENDAS

	2021	2022
Custos dos Produtos Vendidos	12.822.426,33	21.788.164,51
Custos das Mercadorias Vendidas	2.114.540,83	2.599.121,72
Custos com Serviços Prestados	413.806,54	413.599,37
Custos PDI	26.562,03	13.774,44
Perdas Inventário/Ajustes	-	62.587,28
CUSTOS DAS VENDAS	15.377.335,73	24.877.247,32

NOTA 21 – DESPESAS COM PESSOAL

	2021	2022
Remuneração	735.520,92	1.195.261,03
Encargos	230.916,12	302.471,52
Benefícios	314.145,17	627.113,01
Outros Custos Despesas c/Pessoal	129.756,31	158.955,78
	1.410.338,52	2.283.801,34

NOTA 22 – DESPESAS OPERACIONAIS

	2 0 2 1	2 0 2 2
Despesas com Vendas	5.123.459,45	7.857.893,87
Despesas com Imóveis	363.195,61	841.228,40
Despesas com Comunicação	74.952,80	67.752,94
Despesas com Deslocamento	209.345,80	57.091,42
Despesas com Hospedagem	114.395,09	-333,90
Outras Desp. Gerais Administrativas	930.022,70	864.137,59
Despesas com Serviços Contratados	699.493,38	933.060,84
Despesas com Assessoria	1.579.621,51	1.244.357,18
Despesas Tributárias	129.666,92	194.491,04
Outras Despesas Operacionais	2.419.480,05	2.592.733,04
Outras Receitas Operacionais	-424.985,83	-218.871,57
	11.218.647,48	14.433.540,85

NOTA 23 – RESULTADO FINANCEIRO

	2 0 2 1	2 0 2 2
Receita financeira	163.208,04	87.970,68
Despesa financeira	-2.220.401,97	-3.019.355,41
RESULTADO FINANCEIRO	-2.057.193,93	-2.931.384,73

No exercício de 2022 as principais receitas financeiras da empresa foram descontos obtidos e variação cambial nos processos de importação. Em contrapartida, as maiores despesas financeiras foram os pagamentos de encargos com empréstimos bancários e parcelamento de impostos.

NOTA 24 – IRPJ E CSLL

No exercício de 2022 a empresa compensou IR e CS provisionados sobre o prejuízo fiscal acumulado e sobre a base de cálculo da contribuição social no valor de R\$ 1.054.926,45. Segue abaixo composição do Imposto de Renda e Contribuição Social na demonstração do Resultado:

	2 0 2 1	2 0 2 2
Contribuição Social do Exercício Corrente	292.682,12	651.572,21
Contribuição Social Diferida	125.435,20	279.245,24
Imposto de Renda do Exercício Corrente	769.493,75	1.742.484,68

BHIO SUPPLY INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS S/A.
CNPJ 73.297.509/0001-11

Imposto de Renda Diferido	348.431,10	775.681,21
	1.536.042,17	3.448.983,34

Porto Alegre, 30 de abril de 2023.

Administração
MARCELO SARAIVA DOS SANTOS
CPF: 935.539.190-00
Sócio Administrador

Resp. Técnico pela Contabilidade
CARLOS ZENON KOCH DA SILVA
CPF: 011.099.440-04
CRC/RS Nº 018102/O