

**PROFILATICA PRODUTOS ODONTO MEDICO HOSPITALARES S.A.**

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2022

## Conteúdo

Balanço Patrimonial .....	3
Demonstração do Resultado .....	5
Demonstrações do Resultado Abrangente .....	6
Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido .....	7
Demonstração dos Fluxos de Caixa .....	8
Notas Explicativas .....	9

PROFILATICA PRODUTOS ODONTO MEDICO HOSPITALARES S.A

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em reais)

ATIVO	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE	5.859.218	5.914.429
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	94.760	602.755
BANCOS CONTA MOVIMENTO	94.760	24.607
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	-	578.149
CLIENTES	1.911.548	1.089.420
DUPLICATAS A RECEBER	2.119.864	1.089.420
(-) PERDAS ESTIMADAS CRD LIQ DUVIDOSA	(208.317)	-
OUTROS CREDITOS	1.005.478	682.233
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	817.111	50.780
CREDITOS DE EMPREGADOS	8.371	40.502
IMPOSTOS A RECUPERAR	161.527	530.629
IMPORTACOES EM ANDAMENTO	18.469	60.321
ESTOQUES	2.847.432	3.535.409
PRODUTOS ACABADOS	631.281	855.752
PRODUTOS EM ELABORACAO	123.052	-
MATERIAS-PRIMAS	1.609.777	2.137.828
MERCADORIAS	312.492	541.830
ESTOQUE DE EMBALAGEM	467.149	-
ESTOQUE DE TERCEIROS EM NOSSO PODER	(296.319)	-
DESPESAS ANTECIPADAS	-	4.612
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	-	4.612
ATIVO NAO CIRCULANTE	7.869.351	8.437.519
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	57.946	57.946
DEPOSITOS RESTITUIVEIS	4.000	4.000
IMPOSTOS A RECUPERAR - LONGO PRAZO	53.946	53.946
IMOBILIZADO	7.499.127	7.951.209
CUSTO DE AQUISICAO	10.857.470	10.834.580
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(3.522.695)	(3.021.596)
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	164.353	138.225
INTANGIVEL	312.277	428.364
CUSTO DE AQUISICAO	705.947	705.947
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	(393.670)	(277.583)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>13.728.568</b>	<b>14.351.948</b>

PROFILATICA PRODUTOS ODONTO MEDICO HOSPITALARES S.A

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em reais)

PASSIVO	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE	(2.950.020)	(3.003.522)
FORNECEDORES	(864.334)	(167.780)
FORNECEDORES NACIONAIS	(864.334)	(135.971)
FORNECEDORES ESTRANGEIROS	-	(31.809)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(830.700)	(792.544)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	(687.270)	(792.544)
ADIANTAMENTOS DE CONTRATOS DE CAMBIO	(139.500)	-
PESSOAS LIGADAS	(3.930)	-
OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	(190.872)	(234.430)
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	(1.542)	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	(71.343)	(65.824)
PROVISOES	(117.987)	(168.606)
OBRIGACOES FISCAIS E TRIBUTARIAS	(1.030.642)	(1.801.733)
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	(936.128)	(1.037.848)
TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	(93.180)	(763.502)
TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	(1.335)	(384)
OUTRAS OBRIGACOES	(33.471)	(7.034)
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	(33.471)	-
CONTAS A PAGAR	-	(7.034)
PASSIVO NAO CIRCULANTE	(3.608.204)	(5.507.075)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(1.553.685)	(2.544.276)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	(1.553.685)	(2.544.276)
OBRIGACOES FISCAIS E TRIBUTARIAS - LP	(2.054.519)	(2.962.798)
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	(2.054.519)	(2.962.798)
PATRIMONIO LIQUIDO	(7.170.345)	(5.841.351)
CAPITAL SOCIAL	(15.928.458)	(10.947.603)
CAPITAL REALIZADO	(15.928.458)	(10.947.603)
RESERVAS	(9.076.722)	(9.076.722)
RESERVAS DE CAPITAL	(6.006.722)	(6.006.722)
RESERVAS DE REAVALIACAO	(3.070.000)	(3.070.000)
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	17.834.835	14.182.974
RESULTADOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	13.950.455	9.842.000
RESULTADO DO EXERCICIO	3.884.380	4.340.974
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(13.728.568)</b>	<b>(14.351.948)</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

(Em reais)

	01/01/2022 a 31/12/2022	01/01/2021 a 31/12/2021
RECEITAS	7.242.375	6.052.762
RECEITA BRUTA DE VENDAS	9.983.020	8.064.777
VENDAS DE PRODUTOS	9.437.718	6.428.380
VENDAS DE MERCADORIAS	395.144	1.489.326
VENDAS DE SERVICOS	150.158	147.071
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.740.644	2.012.015
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	405.537	501.408
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	405.537	501.408
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	2.335.107	1.510.606
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	2.335.107	1.510.606
CUSTOS	5.414.485	4.281.652
CUSTOS	5.414.485	4.281.652
CUSTOS OPERACIONAIS	5.414.485	4.281.652
CUSTO SOBRE VENDAS	3.153.685	2.555.565
CUSTO COM PESSOAL	1.004.105	659.063
ENCARGOS SOCIAIS	454.584	239.137
OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	12.749	83.886
CONSTITUICAO DE PROVISIOES	372.203	4.798
SERVICOS DE TERCEIROS	5.484	154.841
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	-	32.972
UTILIDADES E SERVICOS	21.243	97.740
MATERIAIS DE USO E CONSUMO	-	57.649
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	1.724
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	58.217	-
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	233.297	384.531
OUTROS CUSTOS	124.416	9.747
DESPESAS OPERACIONAIS	4.896.177	4.816.433
DESPESAS OPERACIONAIS	4.896.177	4.816.433
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E COMERCIAIS	4.896.177	4.816.433
DESPESAS COM PESSOAL	658.501	1.618.164
ENCARGOS SOCIAIS	282.726	497.866
OUTROS GASTOS COM PESSOAL	356.170	177.027
CONSTITUICAO DE PROVISIOES	138.288	63.769
SERVICOS DE TERCEIROS	1.651.614	875.269
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	46.953	1.823
UTILIDADES E SERVICOS	175.376	114.466
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	198.494	412.968
VIAGENS E REPRESENTACOES	344.092	128.343
DESPESAS COM VENDAS	62.683	-
EXPEDICAO	186.638	121.511
MATERIAIS DE USO E CONSUMO	175.183	61.247
MANUTENCAO E CONSERVACAO	222.888	133.556
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	12.682	129.168
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	383.889	230.510
OUTRAS DESPESAS	-	250.748
OUTRAS DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	10.035	103.780
OUTRAS DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	10.035	103.780
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	12	85.220
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	12	85.220
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	10.023	189.000
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	10.023	189.000
RESULTADO FINANCEIRO	826.129	1.173.778
DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS	910.722	1.039.535
DESPESAS FINANCEIRAS	953.223	1.078.019
DESPESAS FINANCEIRAS	953.223	1.078.019
RECEITAS FINANCEIRAS	42.501	38.485
RECEITAS FINANCEIRAS	42.501	38.485
VARIACOES MONETARIAS	84.593	(134.244)
VARIACOES MONETARIAS DE OBRIGACOES	3.241	227.103
VARIACOES MONETARIAS DE CREDITOS	87.834	92.859
IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	-	225.653
IRPJ	-	140.824
CSLL	-	84.830
<b>(=) PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO</b>	<b>(3.884.380)</b>	<b>(4.340.974)</b>

PROFILATICA PRODUTOS ODONTO MEDICO HOSPITALARES S.A

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

(Em reais)

	01/01/2022 a 31/12/2022	01/01/2021 a 31/12/2021
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(3.884.380)	(4.340.974)
Outros resultados abrangentes	-	-
<b>Resultado abrangente total do exercício</b>	<b>(3.884.380)</b>	<b>(4.340.974)</b>

PROFILATICA PRODUTOS ODONTO MEDICO HOSPITALARES S.A.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

(Em reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva de Capital</u>	<u>Reservas de Reavaliação</u>	<u>Lucro/Prejuízo Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	1.947.603	6.006.722	3.070.000	(10.467.943)	556.382
Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucro ou prejuízo do exercício	-	-	-	(3.715.031)	-
Juros Sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	9.000.000	-	-	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	<u>10.947.603</u>	<u>6.006.722</u>	<u>3.070.000</u>	<u>(14.182.974)</u>	<u>5.841.351</u>
Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucro ou prejuízo do exercício	-	-	-	(3.884.380)	(3.884.380)
Juros Sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	4.980.855	-	-	-	4.980.855
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	232.519	232.519
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	<u>15.928.458</u>	<u>6.006.722</u>	<u>3.070.000</u>	<u>(17.834.835)</u>	<u>7.170.345</u>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

(Em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do exercício antes do imposto de renda e contribuição social	(3.884.380)	(4.115.359)
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício antes do imposto de renda e da contribuição social		
Depreciação	617.186	352.151
Encargos financeiros sobre empréstimos e financiamentos	-	-
(Reversão)/Provisão créditos de liquidação duvidosa	-	-
Reversão de provisão fiscal - imposto diferido	-	-
Reversão de provisão fiscal - impostos diversos	-	-
(Ganho)/perda na alienação de investimento	-	-
(Ganho)/perda na alienação de imobilizado	-	-
Resultado equivalência patrimonial	-	-
Reversão de investimento (perda)	-	-
Provisão para riscos cíveis, fiscais e trabalhistas	-	-
Receita financeira referente partes relacionadas	-	-
Receita financeira referente a aplicação financeira em fiança	-	-
<b>REDUÇÃO (AUMENTO) DOS ATIVOS OPERACIONAIS:</b>		
Contas a receber	(822.127)	(129.518)
Aplicações financeiras	-	-
Impostos a recuperar	369.102	(392.219)
Estoque	687.977	(1.212.608)
Adiantamentos a fornecedores	(724.479)	(4.612)
Partes relacionadas	-	-
Outros créditos	4.612	1.193.791
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DOS PASSIVOS OPERACIONAIS:</b>		
Fornecedores	696.554	(807.330)
Obrigações sociais e trabalhistas	(11.427)	59.568
Impostos e contribuições a recolher	(1.679.370)	(1.805.065)
Adiantamentos de clientes	33.471	-
Outras obrigações	225.485	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-
Juros sobre empréstimos e financiamentos pagos	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(4.487.397)	(6.861.200)
<b>FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Recebimentos/(pagamentos) junto a partes relacionadas	-	-
Caixa recebido pela alienação de investimentos	-	-
Pagamento de aquisição de investimentos	-	-
Adiantamento para futura aquisição de investimentos	(26.128)	-
Aquisição de ativo imobilizado	(22.890)	(28.080)
Caixa líquido (aplicado nas) atividades de investimento	(49.018)	(28.080)
<b>FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Captação de empréstimos e financiamentos	38.156	(1.624.652)
Captação de Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (afac)	-	-
Aumento de Capital Social	4.980.855	9.000.000
Pagamento de dividendos	-	-
Pagamento de dividendos ano corrente	-	-
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(990.592)	-
Caixa líquido (aplicado nas) atividades de financiamento	4.028.419	7.375.348
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO EXERCÍCIO</b>	<b>(507.996)</b>	<b>486.068</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa no final do exercício</b>	<b>94.760</b>	<b>602.755</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa no início do exercício</b>	<b>602.755</b>	<b>116.687</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – Exercício findo em 31 de dezembro 2022

#### 1) CONTEXTO OPERACIONAL

A Profilática Produtos Odonto Médico Hospitalares S.A., constituída em 01/11/1998, com sede no município de Araucária/PR. Tem por objetivos atividade principal: Fabricação de Produtos de Limpeza e Polimento e atividades secundárias: Comércio Atacadista de Produtos de Higiene, Limpeza e Conservação; Fabricação de Aparelhos Eletromédicos e Eletroterapêuticos e Equipamentos de Irradiação; Fabricação de Componentes Eletrônicos; Fabricação de Cosméticos, Produtos de Perfumaria e de Higiene Pessoal; Comércio Atacadista de Máquinas, Aparelhos e Equipamentos para Uso Odonto-Médico-Hospitalar; Partes e Peças; Comércio Atacadista de Cosméticos e Produtos de Perfumaria; Comércio Atacadista de Medicamentos e Drogas de Uso Humano; Comércio Varejista de Cosméticos, Produtos de Perfumaria e de Higiene Pessoal; Comércio Atacadista de Instrumentos e Materiais para Uso Médico, Cirúrgico, Hospitalar e de Laboratórios; Comércio Varejista e Produtos Saneantes Domissanitários; Instalações de Máquinas e Equipamentos Industriais; Pesquisas e Desenvolvimento Experimental em Ciências Físicas e Naturais; Envasamento e Empacotamento sob Contrato; Aluguel de outras máquinas e equipamentos sem operador.

#### 2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em Reais (R\$), de acordo as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a Lei nº11.638/2007, os termos da NBC TG 1001 aprovada pela Resolução do CFC nº 1255/2009, que trata a Escrituração Contábil. Levaram-se em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1001: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, alinhando-se com as principais práticas contábeis adotadas no Brasil.

A apuração do resultado foi realizada de acordo ao Regime de Competência, cujas receitas, custos e despesas são reconhecidos no período em que ocorreram, independentemente do recebimento ou pagamento.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

#### 3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

**3.1) Caixa e Equivalente de Caixa:** Compreendem os saldos de caixa, contas correntes e aplicações financeiras de liquidez imediata. Estas aplicações financeiras estão sujeitas ao acréscimo dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

**3.2) Direitos e obrigações:** Estão demonstrados pelos valores históricos observando o regime de competência;

**3.3) Imobilizado:** Demonstrado pelo custo de aquisição. Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo Método Linear, mediante a aplicação de taxas

permitidas pela Secretaria da Receita Federal do Brasil ([IN SRFB 162 de 1998](#)) que levam em conta o prazo de vida útil econômica dos bens.

**a) Teste de Recuperabilidade:** A entidade não efetuou a revisão da recuperabilidade dos ativos, determinada pela Resolução 1.110/07 do Conselho Federal de Contabilidade quanto a redução do valor recuperável dos ativos, pois tem o entendimento que seu ativo imobilizado não apresenta indícios de desvalorização, não sendo possível mensurar se a aplicação desta avaliação resultaria em uma provisão para desvalorização do ativo imobilizado e intangível.

**3.4) Investimentos em empresas coligadas e controladas:** A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

**3.5) Impostos e Contribuições:** As receitas estão sujeitas a tributação pelo Programa de Integração Social – PIS e contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS. A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e contribuição social, que são calculados com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado) as alíquotas aplicáveis segundo a legislação vigente sendo 15%, acrescido de 10% sobre o que exceder a R\$240.000,00 para o Imposto de Renda e 9% para a Contribuição Social – CSLL.

#### **4) CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de R\$ 15.928.458,00 (quinze milhões novecentos e vinte e oito mil quatrocentos e cinquenta e oito reais), equivalente a 15.928.458 (quinze milhões novecentas e vinte e oito mil quatrocentas e cinquenta e oito) ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado.

**5) EVENTOS SUBSEQUENTES:** Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Curitiba, 31 de dezembro de 2022.

---

Friedrich Correia Schadt  
Diretor Presidente  
CPF: 298.938.298-44

---

Reinoldo Nunes Ferreira Junior  
CRC: PR-045963/O-2 - Contador  
CPF: 865.548.839-91