

**Relatório da Diretoria** - Senhores Acionistas: Atendendo às demonstrações legais e estatutárias, vimos submeter a V.Sas. as Demonstrações Contábeis relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021. Elaboradas a partir das diretrizes contábeis, e dos preceitos de legislação comercial, Lei nº 6.404/76 com as alterações da Lei 11638/2007 e 11941/2009 e demais legislações aplicáveis e aos pronunciamentos contábeis.

Balancas Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 - R\$			Demonstração do Resultado para os exercícios findos em 2022 e 2021 - R\$		
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
<b>ATIVO</b>			<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	31.12.2022	31.12.2021
<b>CIRCULANTE</b>	16.742.275,20	36.252.146,41	Resultado Positivo da Equivalência Patrimonial	5.364.038,40	40.362.852,76
<b>DISPONIBILIDADES</b>	13.546.557,59	2.297.259,22	<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	5.364.038,40	40.362.852,76
Bancos/Aplicações Financeiras	13.546.557,59	2.297.259,22	(-) Despesas Administrativas	(136.179,12)	(313.700,34)
<b>Direitos Realizáveis Curto Prazo</b>	3.195.717,61	33.954.887,19	(-) Despesas Financeiras	(7.812.504,64)	(15.157.532,50)
Impostos a Recuperar	198.824,30	204.887,19	(+) Receitas Financeiras	14.238.728,84	8.934.847,23
Adto. Futuro Aumento Capital	2.000.000,00	8.700.000,00	(-) Outras Despesas Operacionais	(9.639,25)	-
Dividendos a Receber	996.893,31	25.050.000,00	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	11.644.444,23	33.826.467,15
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	172.888.573,11	168.789.214,82	Receitas não Operacionais	-	150.666,53
<b>REALIZÁVEL LONGO PRAZO</b>	52.733.398,83	3.886.000,00	<b>RECEITA ANTES CONTRIB.SOCIAL/IMPOSTO DE RENDA</b>	11.644.444,23	33.977.133,68
Partes Relacionadas	6.486.000,00	3.886.000,00	Provisão Contribuição Social	(92.556,52)	-
Títulos e Valores Mobiliários	46.247.398,83	-	<b>RESULT. ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	11.551.887,71	33.977.133,68
<b>INVESTIMENTOS</b>	120.155.174,28	164.903.214,82	Provisão Imposto de Renda	(233.116,98)	-
Participações Societárias	119.260.455,14	164.903.214,82	<b>RESULTADO LÍQUIDO FINAL</b>	11.318.770,73	33.977.133,68
Propriedades para Investimento	894.719,14	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>189.630.848,31</b>	<b>205.041.361,23</b>			
			<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto - R\$</b>		
<b>PASSIVO</b>			<b>Exercícios Findos:</b>	31.12.2022	31.12.2021
<b>CIRCULANTE</b>	16.534.517,15	24.514.219,94	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Impostos/Encargos Recolher	18.449,32	1.300,91	(+) Lucro Líquido do Exercício	11.318.770,73	33.977.133,68
Obrigações Trabalhistas	2.908,80	-	(-) Depreciações e Amortizações	-	(141.756,80)
Dividendos a Pagar	16.512.919,03	24.512.919,03	(=) Sub Total	11.318.770,73	33.835.376,88
Outras Contas a Pagar	240,00	-	<b>Varição Circulante Ativo e Passivo:</b>		
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	41.736.800,00	61.381.100,00	(+) Impostos a Recuperar	6.062,89	-
<b>EXIGÍVEL LONGO PRAZO</b>	-	2.200,00	(+) Dividendo a Receber	24.053.106,69	(25.050.000,00)
Partes Relacionadas	-	2.200,00	(+) Impostos a Recolher	17.148,41	1.182,05
<b>DÉBITOS C/CONTROLADAS/TERCEIROS</b>	41.736.800,00	61.378.900,00	(+) Encargos Sociais Recolher	484,80	(418,00)
Instituições Financeiras	41.736.800,00	61.378.900,00	(-) Dividendos a Pagar	(8.000.000,00)	24.504.119,03
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	131.359.531,16	119.146.041,29	(+) Outros Credores	464,00	9.027,40
Capital Social Subscrito	80.894.719,14	80.800.000,00	(=) Fluxo de Caixa Prov. de Ativ. Operac.	27.396.037,52	33.299.287,36
<b>RESERVAS</b>			<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Reserva Legal	7.427.518,29	5.162.723,08	(-) Créditos com Partes Relacionadas	(2.600.000,00)	(1.101.876,17)
Reserva Contingências	188.283,14	188.283,14	(-) Títulos e Valores Mobiliários	(46.247.398,83)	-
Reserva de Lucros a Destinar	42.849.010,59	-	(+) Resultado Venda de Imobilizado	-	165.100,00
Lucros/Prejuízos Acumulados	-	35.425.279,73	(-) Investimentos	45.642.759,68	13.405.097,55
(-) Ações em Tesouraria	-	(983.634,33)	(=) Caixa Líq. Utiliz. nas Ativ. de Invest.	(3.204.639,15)	12.468.321,38
(-) Ações em Tesouraria	-	(646.610,33)	<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>189.630.848,31</b>	<b>205.041.361,23</b>	(-) Outros Credores	(19.642.100,00)	(19.058.354,85)
			(+) AFAC - Adto. Futuro Aumento de Capital	6.700.000,00	(8.700.000,00)
			(-) Lucros Distribuídos	-	(24.600.000,00)
			(=) Caixa Líq. Prov. das Ativ. Financeiras	(12.942.100,00)	(52.358.354,85)
			<b>VARIACÃO LÍQUIDA (Devedora ou Credora)</b>	11.249.298,37	(6.590.746,11)
			Disponibilidades no início do exercício	2.297.259,22	8.888.005,33
			Disponibilidades no final do exercício	13.546.557,59	2.297.259,22

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 - R\$								
Contas	Capital Social	Ações em Tesouraria	Ágio Ações Tesouraria	Reservas Legal	Reserva Contingência	Reserva Lucros	Lucros/Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido
<b>Saldo 31/12/2020</b>	80.000.000,00	(646.610,33)	(983.634,33)	4.607.157,37	188.283,14	6.801.030,32	19.802.681,44	109.768.907,61
Res. Legal Ex. 2020	-	-	-	555.565,71	-	-	(555.565,71)	-
Transf. Lucros Acum./Reserva	-	-	-	-	-	(6.801.030,32)	-	(6.801.030,32)
Rec. Lucros Acum./Reserva	-	-	-	-	-	-	6.801.030,32	6.801.030,32
Dist. Lucros Anteriores e 2021	-	-	-	-	-	-	(24.600.000,00)	(24.600.000,00)
Lucro Líquido Exercício	-	-	-	-	-	-	33.977.133,68	33.977.133,68
<b>Saldo 31/12/2021</b>	80.000.000,00	(646.610,33)	(983.634,33)	5.162.723,08	188.283,14	-	35.425.279,73	119.146.041,29
Aumento de Capital	894.719,14	-	-	-	-	-	-	894.719,14
Reserva Legal Ex. 2021	-	-	-	1.698.856,68	-	-	(1.698.856,68)	-
Reserva Legal Ex. 2022	-	-	-	565.938,53	-	-	(565.938,53)	-
Transf. Lucros Ac. p/Res. Lucros a Destinar	-	-	-	-	-	44.479.255,25	(44.479.255,25)	-
Cancelamento Ações em Tesouraria	-	646.610,33	983.634,33	-	-	(1.630.244,66)	-	-
Lucro Líquido Exercício	-	-	-	-	-	-	11.318.770,73	11.318.770,73
<b>Saldo 31/12/2022</b>	80.894.719,14	-	-	7.427.518,29	188.283,14	42.849.010,59	-	131.359.531,16

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis 31 de Dezembro de 2022 e 2021 - R\$**

**Nota 1. Contexto Operacional:** Grupo Soma S.A Participações e Negócios, cadastrada no CNPJ 00.788.410/0001-49, sito a Estrada da Arroeira, nº 50, Bairro Centro, CEP 92990.000, Eldorado Sul - RS, é uma sociedade anônima fechada, regida pelo Estatuto Social e pelas disposições legais que lhe foram aplicadas. A companhia tem por objetivo a participação em outras empresas (Sociedade holding), segue empresas: SOMA/PR Com. Produtos Hosp. Ltda. - CNPJ 00.656.468/0001-39; SOMA/SC Produtos Hosp. Ltda. - CNPJ 05.531.725/0001-20; SOMA/SP Produtos Hosp. Ltda. - CNPJ 05.847.630/0001-10; RS Produtos Hospitais Ltda. - CNPJ 06.294.126/0001-00; Dimaci ES Material Cirg. Ltda. CNPJ 07.071.757/0001-15; SOMA/MG Produtos Hosp. Ltda. CNPJ 12.927.876/0001-67. **Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações da Empresa foram elaboradas em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), elaborados a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da legislação comercial, Lei nº 6.404/76 com alterações efetuadas na lei 11638/2007 e 11941/2009 e demais legislações aplicáveis e aos pronunciamentos contábeis. A Administração da empresa declara que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. **Nota 3. Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas pela empresa nessas demonstrações contábeis estão descritas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma. **3.1. Caixa e Equivalência de Caixa:** Compreendem os saldos de dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do balanço patrimonial e são de liquidez imediata. **3.2. Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente:** O imposto de renda e a contribuição corrente são calculados na base no lucro real anual, às alíquotas estabelecidas respectivamente, nos termos da legislação fiscal vigente. **3.3. Demais Ativos, Passivos Circulantes e não Circulantes:** Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão em favor da empresa e seu custo ou valor que puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos componentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário. **3.4. Partes Relacionadas:** Operações de mútuo financeiro com empresas ou pessoas ligadas são registradas pelos seus valores originais com liquidações mensais. **3.5. Segregação entre Circulante e não circulante:** As operações ativas e passivas com vencimentos inferiores a 360 dias estarão registradas no circulante e as com prazos superiores no não circulante. **3.6. Demonstrações dos Fluxos de Caixa:** As demonstrações dos fluxos de Caixa foram preparadas pelo método indireto. **Nota 4. Crédito Com Empresas Terceiros:** Os saldos mantidos em créditos com Empresas Terceiros apresentam o valor de R\$ 6.486.000,00.

Composição:	31.12.2022	31.12.2021	SOMA/SP Prod. Hosp. Ltda.	31.12.2022	31.12.2021	Nota 11. Patrimônio Líquido:
SOMA/PR Com. Prod. Hosp. Ltda.	17.513.988,74	16.042.883,35	Participação acionária	99,99%	99,99%	<b>Capital social:</b> Em novembro de 2022 houve um aumento de capital no valor de R\$ 894.719,14 conforme nota 9. O capital social é de R\$ 80.894.719,14 (oitenta milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, setecentos e dezoito reais e quatorze centavos), dividido em 1.254.750 (um milhão e duzentos e cinquenta e quatro mil e setecentos e cinquenta) ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal. <b>Reserva Legal:</b> A reserva legal é constituída de 5% lucro do exercício, limitada a 20% do capital social. O saldo em 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 7.427.518,29. <b>Reserva de Contingências:</b> O saldo da reserva de contingências no ano 2022 é de R\$ 188.283,14. <b>Reserva de Lucros a Destinar:</b> O saldo da conta é de R\$ 42.849.010,59 representado pelos lucros acumulados em exercícios anteriores juntamente com o lucro do exercício atual. <b>Lucro Líquido Exercício:</b> O lucro do ano de 2022 é de R\$ 11.318.770,73. <b>Ações em Tesouraria:</b> Os acionistas cancelaram, por unanimidade, deliberar as 179.250 ações da tesouraria da Companhia, sem redução de capital.
SOMA/SC Prod. Hosp. Ltda.	20.882.123,09	19.377.109,42	VI. do patrimônio líq. da coligada	23.842.527,59	28.997.478,38	
SOMA/SP Prod. Hosp. Ltda.	23.840.143,34	28.994.578,63	VI. da participação ajustada	23.840.143,34	28.944.578,63	
RS Prod. Hosp. Ltda.	32.117.548,64	29.782.151,80	VI. do investimento contabilizado	26.594.578,63	18.912.511,77	
DIMACI/ES Mat. Cirurg. Ltda.	228.178,44	228.178,44	Resultado da equiv. patrimonial	(2.754.435,29)	10.082.066,86	
SOMA/MG Prod. Hosp. Ltda.	24.678.472,89	24.230.913,35	<b>RS Produtos Hospitalares Ltda.</b>	31.12.2022	31.12.2021	
<b>Total</b>	<b>119.260.455,14</b>	<b>118.655.814,99</b>	Participação acionária	99,99%	99,99%	
			VI. do patrim. líquido da coligada	32.120.760,70	29.785.130,30	
			VI. da participação ajustada	32.117.548,62	29.782.151,79	
			VI. do investimento contabilizado	27.382.391,79	18.273.816,28	
			Resultado da equiv. patrimonial	4.735.156,84	11.508.335,51	
			<b>DIMACI ES Material Cirurg. Ltda.</b>	31.12.2022	31.12.2021	
			Participação acionária	99,80%	99,80%	
			VI. do patrimônio líquido da coligada	228.635,71	228.635,71	
			VI. da participação ajustada	228.178,44	228.178,44	
			VI. do investimento contabilizado	228.178,44	228.178,44	
			<b>SOMA/MG Prod. Hosp. Ltda.</b>	31.12.2022	31.12.2021	
			Participação acionária	99,80%	99,80%	
			VI. do patrimônio líq. da coligada	24.727.928,75	24.279.472,30	
			VI. da participação ajustada	24.678.472,89	24.230.913,36	
			VI. do investimento contabilizado	24.230.913,36	14.726.389,69	
			Resultado da equiv. patrimonial	447.559,54	9.504.523,67	

**Nota 9. Propriedades para Investimentos:** Em 30/10/2022 a Companhia realizou AGE - Assembleia Geral Extraordinária sob o registro na JUCERGS nº 8516209 de 24/11/2022 efetivando uma cisão parcial da sua controlada SOMA/PR COMÉRCIO DE PRODUTOS HOSPITAIRES LTDA, através do aumento de capital da Companhia em R\$ 894.719,14. Este aumento deu-se mediante a incorporação da parcela do patrimônio da sociedade cindida, dotado dos bens imóveis e benfeitorias.

**Nota 10. Instituições Financeiras:** O saldo em 31 de dezembro de 2022 é representado por empréstimo contratado em dezembro de 2019 em moeda estrangeira no valor de US\$ 11.000.000,00 conforme instrumentos contratuais de posse da Administração do Grupo Soma S.A. Participações e Negócios. Em março de 2022 houve liquidação parcial do saldo no montante de R\$ 14.390.100,00 correspondente a US\$ 3.000.000,00 em moeda estrangeira.

	31.12.2022	31.12.2021	Instituições Financeiras	41.736.800,00	61.378.900,00
<b>Saldo 31/12/2022</b>	17.547.328,66	16.063.766,25			
VI. da participação ajustada	17.513.988,74	16.042.883,35			
VI. do investimento contabilizado	16.033.245,09	11.503.600,92			
Resultado da equiv. patrimonial	1.480.743,64	4.289.282,43			
<b>SOMA/SC Prod. Hosp. Ltda.</b>	31.12.2022	31.12.2021			
Participação acionária	99,99%	99,99%			
VI. do patrim. líq. da coligada	20.884.211,50	19.379.047,31			
VI. da participação ajustada	20.882.123,08	19.377.109,41			
VI. do invest. contabilizado	19.377.109,08	14.398.465,12			
Resultado da equiv. patrimonial	1.505.013,67	4.978.644,29			

Eldorado do Sul, 31/12/2022.  
**Pedro Antonio Lapinscki**  
 Diretor Presidente  
**Vânia Dalben Bertoldo**  
 CRC RS-070974/O-8