

CLINICORP SERVIÇOS S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
 PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 (Valores expressos em reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Bancos conta corrente	381.076	16.812
Aplicações Financeiras (i)	<u>3.500.958</u>	<u>51</u>
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>3.882.034</u>	<u>16.863</u>

(i) Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins, sendo que a Companhia considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Estão representadas por aplicações financeiras em renda fixa atrelada ao CDI (entre 104,25% e 107% do CDI) e fundos de investimento e são resgatáveis em prazo inferior a 90 dias da data das respectivas operações. As aplicações são classificadas como equivalente de caixa, conforme a descrição do CPC 03 (R2).

APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Aplicações financeiras (i)	<u>5.609.567</u>	<u>-</u>
Total de Aplicações Financeiras	<u>5.609.567</u>	<u>-</u>

(i) Estão representadas por aplicações financeiras em renda fixa atrelada ao CDI (entre 104,25% e 107% do CDI) e fundos de investimento. Atualmente uma das operações de aplicação apresenta ausência de liquidez imediata, ou seja, resgates antecipados não são permitidos antes do vencimento da aplicação. Em virtude desta limitação, os valores correspondentes não podem ser considerados como caixa e equivalentes de caixa, uma vez que não estão prontamente disponíveis para a Companhia a qualquer momento. No entanto, esses valores estão alocados no ativo circulante, dado que o prazo de vencimento é inferior a 12 meses. Clinicorp Serviços S.A.

CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Clientes Cartões de crédito	<u>2.048.012</u>	<u>811.693</u>
Contas a receber de clientes – circulante	<u>2.048.012</u>	<u>811.693</u>

Os valores a receber consistem nas transações realizadas pelos clientes em sua maioria por meio de cartão de crédito, as quais estão sujeitas a um prazo de recebimento de 30 dias da operadora de cartões de crédito, portanto sem a existência de valores vencidos. Adicionalmente, o risco de não pagamento das transações com cartão de crédito não é suportado pela Companhia, já que é transferido para a adquirente/bandeira, a qual assume a responsabilidade pelo pagamento ao estabelecimento comercial. Dessa forma, a Companhia fica protegida de possíveis perdas financeiras decorrentes de inadimplência dos clientes.

ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Adiantamento a fornecedores nacionais	<u>94.900</u>	<u>746.167</u>
Total de adiantamento a fornecedores	<u>94.900</u>	<u>746.167</u>

Em 2021 a Companhia possuía um montante elevado de valores adiantados a fornecedores, os quais eram oriundos de adiantamentos ligados à participação da Companhia no maior evento de odontologia da América Latina, o CIOSP (Congresso Internacional de Odontologia de São Paulo) e que, devido a reflexos da pandemia (COVID19) sofreu alteração em seu cronograma, sendo realizado apenas dentro do exercício de 2022. O saldo restante se refere a outros adiantamentos.

DIREITO DE USO E PASSIVOS DE ARRENDAMENTO	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Taxa Média de Amortização ao mês %	0,94%	

Direito de Uso

Saldo Inicial	-	-
Adições	3.530.986	-
Depreciação	-396.387	-
Baixas	-	-
	<u>3.134.599</u>	<u>-</u>

Passivos de arrendamento 31/12/2022 31/12/2021

Saldo Inicial	-	-
Adições	3.530.986	-
Juros provisionados	146.363	-
Pagamentos	-185.098	-
Juros Pagos	-146.363	-
Baixas	-	-
	<u>3.345.888</u>	<u>-</u>

Passivo circulante 432.435

Passivo não circulante 2.913.453

O montante a longo prazo tem a seguinte composição por ano de vencimento:

<u>Ano de Vencimento</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
2024	696.387	-
2025	816.612	-
2026	832.972	-
2027	<u>567.482</u>	<u>-</u>
	2.913.453	-

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2022 é de R\$21.073.238 representado por 3.292.086 (três milhões, duzentas e noventa e duas mil e oitenta e seis) ações totalmente integralizadas. Em 31 de dezembro de 2021 o capital social da Companhia era de R\$1.073.239 representado por 2.625.110 (dois milhões, seiscentos e vinte e cinco mil, cento e dez) ações.