

MEDIALL BRASIL S.A

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2021 e 31 de Dezembro de 2020
(Valores expressos em reais)

ATIVO	Notas	31/12/2021		31/12/2020		
		Notas	31/12/2021	31/12/2020	Notas	31/12/2021
Passivo e Patrimônio Líquido						
Passivo circulante						
Fornecedores	13	2.323.063	743.808			
Emprestimos e financiamentos	14	9.437.671	556.842			
Obrigações sociais e trabalhistas	15	44.214	36.207			
Obrigações tributárias	16	269.298	227.046			
Adiantamento de Clientes	17	23.709	23.849			
Debito com partes ligadas	18	3.668.685	-			
Total do passivo circulante		15.766.639	1.587.751			
Passivo não circulante						
Empréstimos e financiamentos	14	937.119	774.525			
Debito com partes ligadas	18	-	-			
Provisões de contingências	19	43.403	-			
Total do passivo não circulante		980.522	774.525			
Patrimônio líquido						
Capital social	20	6.379.628	6.379.628			
Lucros / (-) Prejuízos acumulados		-	14.336.509			21.748.582
Reservas de lucros		28.214.069	1.032.445			1.032.445
Total do Patrimônio Líquido		34.593.697	21.748.582			21.748.582
Total do passivo e dopatrimônio líquido		51.340.858	24.110.858			24.110.858

Demonstrações do Resultado dos exercicios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 31 de Dezembro de 2020

	Notas	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida		21	68.398.288
Custo da prestação de serviços	22	(14.419.877)	(24.286.492)
Lucro bruto		53.978.411	46.807.352
Despesas operacionais		97.434.259	7.339.670
Despesas Administrativas, Comerciais e Gerais	23	(10.790.851)	(5.579.007)
Despesas tributárias	24	(54.573)	(53.113)
Outras receitas / despesas operacionais	25	17.572	18.696
Receita com equivalencia patrimonial	26	108.262.111	12.953.094
Lucro/(prejuizo) Operacional		151.412.669	54.147.022
Resultado financeiro líquido		27	(1.266.753)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social		150.145.916	53.965.425
Imposto de Renda e Contribuição Social - Corrente	28	(2.289.615)	(2.350.955)
Resultado do exercicio		147.856.302	51.614.470

(Aumento)/ redução nos ativos

	Notas	31/12/2021	31/12/2020
Contas a receber de clientes		(6.336.538)	(3.824.414)
Adiantamentos		(1.442.252)	381.389
Tributos a recuperar		(4.145.575)	(3.544.191)
Emprestimos com partes ligadas		(286.554)	(57.644)
Emprestimo de terceiros		(186.899)	(603.968)
Aumento/ (redução) nos passivos		5.341.461	498.737
Fornecedores		1.579.255	564.235
Obrigações sociais e trabalhistas		8.007	(169.467)
Obrigações tributárias		42.252	80.120
adiantamento de cliente		(140)	23.849
Aporte Receita		3.668.685	-
Provisões de contingências		43.403	-
Emprestimos terceiros		(995.077)	(3.325.677)

Recursos líquidos aplicados nas atividades operacionais

	Notas	31/12/2021	31/12/2020
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		147.092.027	13.591.302
Aquisição de imobilizado		(227.470)	(1.273.592)
Baixa de imobilizado		51.845	-
Investimentos		(17.950.760)	(12.979.349)
Recursos líquidos aplicados nas atividades de investimentos		(18.126.384)	(14.252.941)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		20.791.101	3.302.758
Captação de Empréstimos		(11.305.313)	(1.971.392)
Amortização de Empréstimos		(135.011.187)	-
Distribuição de Lucros		759.941	-
Apropriação de Juros		(1.202.306)	-
Juros Pagos por Empréstimos		(125.967.764)	(1.331.367)
Recursos líquidos aplicados nas atividades de financiamentos		2.997.879	669.729

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
(Valores expressos em reais)

	Notas	Reservas de Lucros		Lucros Acumulados	Total
		Reserva de retencao de lucros	Reserva Legal		
Saldo em 31 de dezembro de 2019		2.000.000	-	3.062.899	5.062.898
Lucro/(Prejuizo) líquido do exercicio		-	-	51.614.470	51.614.470
Reserva de lucro		-	1.032.445	(1.032.445)	-
Outros Ajustes		-	-	16.085.052	16.085.052
Distribuição de lucro		-	-	(55.393.467)	(55.393.467)
Aumento de capital		4.379.628	-	-	4.379.628
Saldo em 31 de Dezembro de 2020		6.379.628	1.032.445	14.336.509	21.748.582
Resultado do exercicio		-	-	147.856.302	147.856.302
Distribuição de dividendos		-	-	(135.011.187)	(135.011.187)
Constituição de reserva legal		-	243.480	-	243.480
Reserva de retencao de lucros		-	26.938.144	(26.938.144)	-
Saldo em 31 de Dezembro de 2021		6.379.628	26.938.144	1.275.925	34.593.697

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração dos fluxos de caixa Individual
(Valores expressos em reais)

	31/12/2021	31/12/2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro / (prejuizo) do exercicio antes dos impostos	150.145.916	53.965.425
Reserva de lucro	-	1.032.445
Aumento de capital	-	4.379.628
Resultado Acumulado	-	(40.340.832)
Provisão IRPJ e CSLL	(2.289.615)	(2.350.955)
Conta Transitória de Incorporação	-	-
Ajustes para reconciliar o resultado exercicio		
Depreciação/Amortização	230.802	231.269

Notas explicativas às demonstrações financeiras para os exercicios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

1. Contexto operacional
A empresa MEDIALL BRASIL S.A. é uma sociedade anônima, com sede na cidade de Goiânia/GO, tendo por objetivo as atividades de atendimento hospitalar, exceto o pronto-socorro e unidades de atendimento a urgências. A empresa iniciou suas atividades em 01/03/2017 e esta registrada na JUCEG sob nº 52203621100.

COVID 19
Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o coronavírus (COVID-19) é uma emergência de saúde global. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos. Nesse momento havia dúvida se haveriam impactos relevantes nos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras. A pandemia se estendeu para o ano de 2021. Durante esse período o ritmo dos negócios da Companhia cresceram substancialmente em decorrência sua atuação ser focada na área da saúde. Desde o início da pandemia, para fazer frente aos efeitos adversos, a Companhia vem adequando suas operações às necessidades exigidas pela situação e pelas autoridades de saúde, implementando novas formas de relação de trabalho, incentivando o trabalho home office para todas as funções que podem atuar remotamente, oferecendo toda infraestrutura tecnológica para esse acesso. A administração continuará a acompanhar e monitorar os impactos, avaliando as medidas a serem tomadas.

2. Políticas contábeis
As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercicios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

2.1 Bases de preparação das demonstrações financeiras
As demonstrações financeiras foram elaboradas estando sendo apresentadas de acordo com o CPC PME (R1). Elas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a mensuração de propriedade para investimento e instrumentos financeiros derivativos ao seu valor justo. A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com o CPC PME (R1) requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercicio de julgamento por parte da administração da Empresa no processo de aplicação das políticas contábeis. As áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como aquelas cujas premissas e estimativas são significativas para as demonstrações financeiras.

2.2. Principais práticas contábeis
Caixa e equivalentes de caixa
Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses (com risco insignificante de mudança de valor).

Imobilizado
Os itens do imobilizado são mostrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação. A depreciação é computada pelo método linear, conforme taxas demonstradas na Nota Explicativa nº 11.

Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas
As provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões são quantificadas ao presente do desembolso esperado para liquidar a obrigação, usando-se taxa adequada de desconto de acordo com os riscos relacionados ao passivo.

Imposto de renda e contribuição social corrente
O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro líquido são calculados com base no regime tributário denominado lucro presumido.
a) Imposto de Renda Pessoa Jurídica: à alíquota de 15%, acrescida da alíquota de 10% para o montante de lucro presumido determinado a alíquota de 8% (prestação de serviços) que exceder o valor de R\$ 240.000.
b) Contribuição Social sobre o Lucro Líquido: à alíquota de 9% para o montante de lucro presumido determinado a alíquota de 8% (prestação de serviços).
A despesa de imposto de renda e contribuição social - correntes é calculada com base nas leis e nos normativos tributários promulgados na data de encerramento do exercicio, de acordo com os regulamentos tributários brasileiros.

Instrumentos financeiros
Os instrumentos financeiros incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, incluindo caixa e equivalente de caixa, empréstimos e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas, que são reconhecidas na data da negociação na qual a empresa se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento pelo valor de transação. Posteriormente ao reconhecimento inicial os instrumentos financeiros são avaliados com base no custo amortizado de empréstimos e recebíveis. São incluídos nessa classificação os ativos financeiros não derivativos com recebimentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São registrados no ativo circulante, exceto nos casos aplicáveis, aqueles com prazo de vencimento inferior a 12 meses após a data do balanço, sendo os vencimentos superiores a 12 meses classificados como ativo não circulante.

Passivos financeiros
Representados por empréstimos e financiamentos bancários e saldos a pagar de conta corrente com partes relacionadas, apresentados pelo valor original, acrescido de juros e variações monetárias incorridas até as datas das demonstrações financeiras. Os passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo, líquido dos custos da transação. Posteriormente, são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, e a despesa financeira é reconhecida com base na remuneração efetiva.

Demais ativos e passivos (circulantes e não circulantes)
Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando é provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a empresa possui uma obrigação legal ou constituída como result ado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

2.3. Principais julgamentos e estimativas contábeis
Na aplicação das práticas contábeis descritas na nota explicativa 2.2, a Administração deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos para os quais não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas.

3. Adiantamento a fornecedor
Conforme demonstrado abaixo, compreendem os saldos de caixa e equivalentes de caixa:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	52.736	49.917
Bancos	2.018.279	819.305
Aplicações financeiras	4.993.086	3.197.000
Total	7.063.102	4.066.222

4. Contas a receber de clientes
Em 31 de dezembro de 2021 a carteira líquida de clientes é de R\$ 2.155.134,69. Os valores classificados como clientes a receber:
a) Composição dos saldos:
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Clientes a receber 2.155.135 712.883
Total 2.155.135 712.883

Adiantamento de fornecedor	31/12/2021	31/12/2020
Borges rezende	1.450.900	4.194.191
Estrela do norte serviços	1.204.500	-
Sonts serviços medicos	1.209.500	-
Total med serviços	1.129.797	-
Welfare serviços	1.356.682	-
Pop med serviços	515.900	-
Vitamed Serviços	538.685	-
Med saúde serviços	121.600	-
Sempre med serviços	22.983	-
Star med serviços	23.000	-
Evolution serviços	48.482	-
Medvita serviços medicos	14.500	-
Med prime serviços	10.000	-
Full med serviços	1.000	-
Fusion med serviços	140	-
Med fácil serviços	1.000	-
Med saúde serviços	1.358	-
Dourados medial	15.328	-
Acre invest fomento	15.000	-
Rodrigo luiz farias	90.400	-
Core sistemas laboratoriais	274	-
T.c.m franco	984	-
Gales park hotel	198	-
Eduarda do carmo	5.000	-
Lifecare serviços de saude	385.000	-
Condor importador	168.000	-
Medical life serviços	5.200	-
Hugson oliveira lima	2.566	-
Supremedica distribuidora	1.144	-
H plus administradora	645	-
Total	8.339.766	4.194.191

6. Tributos a recuperar
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Irrfa compensar 11.097 11.097
Inss a compensar 142.787 81.973
Iss a compensar 225.741 -
Total 379.624 93.070

7. Empréstimos terceiros
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Scp hemmsl 270.917 -
Lifecare serviços 4.340 -
Total 275.257 -

8. Créditos com partes ligadas
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Lifecare Exclbencia 250.000 -
Lifecare Serviços 200.000 -
Mediall Tangara da Serra 16.934 -
Emprestimos scp - hmap 9.044 243.000
Emprestimos scp - heelj 976 242.326
Emprestimos scp - heja 103.300 103.300
Emprestimos scp - mt 7.347 15.342
Emprestimos scp - central 150.975 -
Emprestimos scp - oeste 10.620 -
Emprestimos scp - sul 41.672 -
Total 790.868 603.968

9. Investimentos Coligadas e controladas
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
SCP Heelj 436.734 83.530
SCP Heja 307.236 423.708
SCP Hemmsl 124.903 35.996
SCP Hmap 1.099.296 262.986
SCP Scp acre 2.818.431 6.256.244
SCP Hmap 622.231 203.630
SCP Mato Grosso 11.713.911 5.685.019
SCP Central 4.163.602 -
SCP Sul 9.553.234 -
Total 30.839.578 12.951.113

10. Outros investimentos
Descrição 31/12/2021 31/12/2020
Títulos de capitalização 9.852 10.000
Conta capital -sicob 38.952 21.956
Consortio BB 45.447 -
Total 94.251 31.956

11. Imobilizado
Atualmente as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil estimada por espécies de bens eternos de trabalho seguem parâmetros estabelecidos pela legislação tributária brasileira.

a) Os detalhes do ativo imobilizado da empresa estão demonstrados nos quadros abaixo:

Descrição	Taxas Depreciação	Saldos em 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
Computadores e Periféricos	20%	192.060	136.020
Eletrônicos	20%	25.179	35.251
Impressoras	20%	3.253	4.337
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	20%	856.724	934.901
Móveis e Utensílios	10%	249.100	190.182
Veículos	20%	50.222	122.445
Total		1.376.538	1.423.134

b) Movimentação no ativo imobilizado

Descrição	Saldos em 31/12/2019	Adições	Baixas	(-) Depreciação por Período	Saldos em 31/12/2021
Computadores e Periféricos	72.460	95.372	-	(31.813)	136.020
Eletrônicos	45.323	-	-	(10.072)	35.251
Impressoras	5.421	-	-	(1.084)	4.337
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	40.785	1.030.900	-	(136.784)	934.901
Móveis e Utensílios	113.748	95.475	-	(19.041)	190.182
Veículos	103.075	51.845	-	(32.475)	122.445
Total	380.811	1.273.592	-	(231.269)	1.423.134

c) Os detalhes do ativo intangível da empresa estão demonstrados nos quadros abaixo:

Descrição	Taxas amortização	Saldos em 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
Software	20%	25.740	34.320
Total		25.740	34.320