

LIFECARE EXCELENCIA S.A CNPJ: 19.352.206/0001-09

Balancos Patrimoniais Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores em R\$ 1)

| ATIVO | Nota | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|---|------|-------------------|-------------------|------------|--|
| | | | | | |
| Ativo circulante | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 67.562 | 120.458 | | |
| Contas a receber de clientes | 5 | 3.370.711 | 1.901.674 | | |
| Adiantamento de fornecedor | 6 | 4.942.728 | 4.610.775 | | |
| Tributos a recuperar | 7 | 1.005.446 | 1.024.996 | | |
| Total do ativo circulante | | 9.386.447 | 7.657.903 | | |
| Ativo não circulante | | | | | |
| Realizável a longo prazo | | | | | |
| Investimentos em controladas e coligadas | 8 | 15.228.586 | 14.447.885 | | |
| Partes relacionadas | 9 | 23.931.647 | 24.959.572 | | |
| Outros investimentos | 10 | 21.020 | 21.020 | | |
| Imobilizado | 11 | 118.544 | 127.234 | | |
| Intangível | | 3.667 | - | | |
| Total do ativo não circulante | | 39.303.464 | 39.555.711 | | |
| Total do ativo | | 48.689.911 | 47.213.614 | | |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | | |

| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | Nota | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|---|------|-------------------|-------------------|------------|--|
| | | | | | |
| Passivo circulante | | | | | |
| Fornecedores e outras contas a pagar | 12 | 40.173 | 25.463 | | |
| Empréstimos e financiamentos | 13 | 677.921 | 438.244 | | |
| Obrigações tributárias | 14 | 47.191 | 37.235 | | |
| Parcelamentos previdenciários | 15 | - | 6.388 | | |
| Total do passivo circulante | | 765.285 | 507.330 | | |
| Passivo não circulante | | | | | |
| Empréstimos e financiamentos | 13 | 216.216 | 454.056 | | |
| Partes relacionadas | 9 | 4.608.706 | 4.810.318 | | |
| Total do passivo não circulante | | 4.824.922 | 5.264.374 | | |
| Patrimônio líquido | | | | | |
| Capital social | 16 | 200.000 | 200.000 | | |
| Reserva de retenção lucro | | 4.468.618 | 4.468.618 | | |
| Reservas de lucro a realizar | | 37.931.087 | 35.648.655 | | |
| Reserva legal | | 500.000 | 1.124.638 | | |
| Total do Patrimônio Líquido | | 43.099.705 | 41.441.911 | | |
| Total do passivo e do patrimônio líquido | | 48.689.911 | 47.213.614 | | |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | | |

Demonstração dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores em R\$ 1)

| | Nota | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|------|---------------------|---------------------|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | |
| Lucro / (prejuízo) do exercício antes dos impostos | | 28.026.054 | 22.174.977 |
| Ajustado por: | | | |
| Provisão IRPJ e CSLL | 24 | (836.188) | (482.214) |
| Depreciação/amortização | 11 | 9.024 | 8.319 |
| | | 27.198.890 | 21.701.082 |
| (Aumento)/ redução nos ativos | | | |
| Contas a receber de clientes | 5 | (1.469.037) | (1.660.728) |
| Adiantamentos | 6 | (331.953) | (1.540.015) |
| Tributos à recuperar | 7 | 19.550 | (80.434) |
| Aumento/ (redução) nos passivos | | | |
| Fornecedores | 12 | 14.710 | (33.778) |
| Obrigações tributárias | 14 | 9.956 | 8.931 |
| Parcelamentos previdenciários | 13 | (6.388) | (6.969) |
| Provisões de contingências | 15 | - | (20.960) |
| | | (1.763.162) | (3.333.953) |
| Recursos líquidos aplicados nas atividades operacionais | | 25.435.728 | 18.367.130 |
| Fluxo de caixa das atividades de investimentos | | | |
| Aquisição de intangível | 11 | (4.000) | (6.173) |
| Investimentos | 8 | (780.701) | 22.681.252 |
| | | (784.701) | 22.675.079 |
| Recursos líquidos aplicados nas atividades de investimentos | | | |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | | | |
| Operações com partes relacionadas | 9 | 826.313 | (24.096.338) |
| Pagamentos de dividendos | | (25.532.071) | (18.017.409) |
| Captação de empréstimos | 13.a | 1.784.341 | 2.312.135 |
| Amortização de empréstimos | 13.a | (1.898.093) | (1.076.462) |
| Apropriação de juros | 13.a | (113.894) | (689.012) |
| Juros pagos por empréstimos | 13.a | 229.481 | 345.639 |
| | | (24.703.923) | (41.221.447) |
| Recursos líquidos aplicados nas atividades de financiamentos | | (24.703.923) | (41.221.447) |
| Fluxo de caixa líquido no exercício | | (52.896) | (179.238) |
| Aumento/ (redução) no caixa e equivalentes | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 4 | 120.458 | 299.696 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício | 4 | 67.562 | 120.458 |
| | | (52.896) | (179.238) |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | |

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores em R\$ 1)

| | Capital social | Capital social a integralizar | Reserva de retenção de lucros | Reserva de lucro a realizar | Reserva legal | Lucros Acumulados | Total |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 2.500.000 | (2.300.000) | 4.468.618 | 33.057.939 | 40.000 | - | 37.766.557 |
| Resultado do exercício | - | - | - | - | - | 21.692.763 | 21.692.763 |
| Distribuição de dividendos | - | - | - | - | - | (18.017.409) | (18.017.409) |
| Constituição de reservas | - | - | - | 2.590.716 | 1.084.638 | (3.675.354) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022 | 2.500.000 | (2.300.000) | 4.468.618 | 35.648.655 | 1.124.638 | - | 41.441.911 |
| Resultado do exercício | - | - | - | - | - | 27.189.865 | 27.189.865 |
| Distribuição de dividendos | - | - | - | (5.139.672) | - | (20.392.399) | (25.532.071) |
| Constituição de reservas | - | - | - | 7.422.104 | (624.638) | (6.797.466) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2023 | 2.500.000 | (2.300.000) | 4.468.618 | 37.931.087 | 500.000 | - | 43.099.705 |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras. | | | | | | | |

Notas explicativas às demonstrações financeiras Exercícios
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022.
(Valores em R\$ 1)

1. Contexto operacional
A Empresa Lifecare Excelencia S.A. (Companhia) é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Goiânia/GO, tendo por objetivo atividades de atenção ambulatorial, prestação de serviços médicos, aluguel de equipamentos científicos médicos e hospitalares sem operador e participação em outras empresas como investidora. A Companhia iniciou suas atividades em 19/11/2013, e está registrada na JUCEG sob o nº 5220517355-4.

2. Moeda funcional e moeda de apresentação
Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todos os saldos foram arredondados para a unidade mais próxima, exceto quando indicados de outra forma.

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

3.1 Bases de preparação das demonstrações financeiras
As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão apresentadas na nota explicativa 3.2. As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que, no caso de determinados ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos), propriedades para investimentos, tem seu custo ajustado para refletir a mensuração ao valor justo. Os ativos mantidos para a venda são mensurados pelo menor valor entre o valor contábil e o valor justo menos os custos de venda.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e têm maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as demonstrações financeiras, estão divulgadas na nota explicativa 3.3.

3.2 Principais práticas contábeis
a) 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.

b) Contas a receber de clientes
As contas a receber de clientes são registradas e mantidas no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, a qual é constituída conforme os valores demonstrados na nota explicativa nº 5.

c) Imobilizado
As vidas úteis estimadas para os exercícios corrente e comparativo são as seguintes:

| Descrição | Taxas Depreciação ao ano |
|------------------------------------|--------------------------|
| Computadores e periféricos | 20% |
| Impressoras | 20% |
| Máquinas, aparelhos e equipamentos | 20% |
| Móveis e utensílios | 10% |
| Edificações em andamento | 5% |

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação. A depreciação é computada pelo método linear, conforme taxas demonstradas na nota explicativa nº 12. Os bens do imobilizado são baixados após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Os ganhos e as perdas em alienações são apurados comparando-se o produto da venda com o valor residual contábil e são reconhecidos na demonstração do resultado. A Companhia optou por adotar os parâmetros estabelecidos pela legislação tributária brasileira.

d) Provisões para riscos tributários, civis e trabalhistas
As provisões para riscos tributários, civis e trabalhistas são reconhecidas quando a Companhia 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 valor presente do desembolso esperado para liquidar a obrigação, usando-se taxa adequada de desconto de acordo com os riscos relacionados ao passivo.

e) Imposto de renda e contribuição social corrente
a. O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro líquido são calculados com base no regime tributário denominado lucro presumido;
b. Imposto de Renda Pessoa Jurídica: à alíquota de 15%, e alíquota adicional de 10% para o montante de lucro presumido determinado a alíquota de 8% e 32% (prestação de serviços) que exceder o valor de R\$ 60.000;

Contribuição Social sobre o Lucro Líquido: à alíquota de 9% para o montante de lucro presumido determinado a alíquota de 12% e 32% (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 exercício, de acordo com os regulamentos tributários brasileiros.
A Administração avalia periodicamente as posições assumidas na declaração de renda com respeito a situações em que a regulamentação tributária aplicável está sujeita à interpretação que possa ser eventualmente divergente e constitui provisões, quando adequado, com base nos valores que espera pagar ao fisco.

f) 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 Companhia 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.

g) 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, líquidos 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.

h) Demais ativos e passivos (circulantes e não circulantes)
Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado 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.
Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

3.3 Principais julgamentos e estimativas contábeis
Na aplicação das práticas contábeis descritas na nota explicativa 3.2, 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.
As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período, ou também em períodos posteriores se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

A seguir são apresentados os principais julgamentos e estimativas contábeis:
a) Reconhecimento da receita
Para fazer esse julgamento, a Administração levou em consideração o critério detalhado de reconhecimento da receita, o qual acontece quando o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela execução dos serviços prestados no curso normal das atividades é realizado, podendo o cliente se beneficiar do serviço, seja isoladamente ou em conjunto com outros recursos que estejam prontamente disponíveis, tendo como base os serviços realizados até a data de encerramento do balanço. Após a quantificação criteriosa do passivo da Companhia relativo ao trabalho de retificação e das limitações acordadas a respeito da possibilidade de os clientes solicitarem serviços adicionais e/ou execução dos serviços, a Administração concluiu que os principais riscos e benefícios foram realizados na prestação dos serviços, e que seria apropriado o

reconhecimento das receitas no exercício corrente.
b) Provisões para riscos tributários, civis e trabalhistas
As provisões são constituídas para todos os riscos referentes a processos judiciais que representam perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos.

4. Caixa e equivalentes de caixa

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------|---------------|----------------|
| Caixa | 67.476 | 67.318 |
| Bancos | 86 | 1.168 |
| Aplicação financeira | - | 51.972 |
| Total | 67.562 | 120.458 |

5. Contas a receber de clientes

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------------|------------------|
| Instituto Brasileiro de Gestão | 147.626 | - |
| Instituto Brasileiro de Gestão Compartilhada | 576.427 | 583.465 |
| Assoc. Gestão Inovação | - | 1.317.594 |
| Instituto Genesis Gestão em Saúde | 1.472.112 | - |
| Instituto Cem | 1.173.931 | - |
| Outros | 615 | 615 |
| Total | 3.370.711 | 1.901.674 |

6. Adiantamentos de Fornecedores

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Ultradem Gestão | 630.634 | 628.734 |
| About Care | 2.950.922 | 2.647.842 |
| Life Med | 1.343.524 | 1.324.849 |
| Fornecedores diversos | 17.648 | 9.350 |
| Total | 4.942.728 | 4.610.775 |

7. Tributos a recuperar

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------|------------------|------------------|
| INSS a recuperar | 688.866 | 804.318 |
| CSLL a recuperar | 36.507 | 20.913 |
| IRPJ a recuperar | 80.650 | 57.260 |
| PIS e COFINS | 132.838 | 75.921 |
| ISS a compensar | 66.550 | 66.550 |
| Outros | 35 | 34 |
| Total | 1.005.446 | 1.024.996 |

8. Investimentos em coligadas e controladas

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| SCP Lifecare Excelencia | 2.765.850 | 2.847.073 |
| SCP Mittell Acre | 1.462.539 | 1.252.408 |
| SCP Mato Grosso | 5.961.921 | 5.167.709 |
| SCP Hmab | 983.475 | 1.002.143 |
| Scp Central | 966.931 | 1.115.248 |
| Scp Oeste | 1.585.126 | 1.570.726 |
| Scp Sul | 1.502.744 | 1.492.578 |
| Total | 15.228.586 | 14.447.885 |

9. Partes Relacionadas

| Ativo | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Descrição | | |
| SCP Acre | 9.125.488 | 8.634.947 |
| SCP Central | 1.292.120 | 1.137.439 |
| SCP Hmab | 2.645.414 | 2.359.476 |
| SCP Mato Grosso | 5.146.012 | 7.396.239 |
| SCP Sul | 2.206.772 | 2.206.772 |
| SCP Oeste | 1.950.832 | 1.950.832 |
| SCP Lifecare | 1.200.946 | 1.200.945 |
| Outros créditos | 364.064 | 72.922 |
| Total | 23.931.647 | 24.959.572 |

Passivo

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lifecare Serviços | 1.234.475 | 1.995.072 |
| Mittel S/A | 1.251.000 | 1.251.000 |
| Multimedia s.a | 1.185.521 | 1.454.834 |
| Empréstimos terceiros | 931.490 | 103.192 |
| Multi Health | 6.220 | 6.220 |
| Total | 4.608.706 | 4.810.318 |

Partes relacionadas - líquido

| Créditos com partes relacionadas | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Quotas de capital Coop. Unicred | 21.020 | 21.020 |
| Total | 21.020 | 21.020 |

10. Outros investimentos

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Quotas de capital Coop. Unicred | 21.020 | 21.020 |
| Total | 21.020 | 21.020 |

11. Imobilizado

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------|----------------|------------|
| Computadores e Periféricos | 13.725 | 19.843 |
| Impressoras | 1.302 | 2.139 |
| Máquinas, Aparelhos e Equipamentos | 7.996 | 9.067 |
| Móveis e Utensílios | 4.918 | 5.582 |
| Edificações em andamento | 90.603 | 90.603 |
| Total | 118.544 | |

LIFECARE EXCELENCIA - DIGITAL -29-04.pdf

Documento número 4a936e2d-dd55-4468-85c3-6854c9978747



Assinaturas

 faturamento@ohoje.com.br
Certificado digital. Verifique se já assinou com [ITI](#) ou [verificador ZapSign](#).



Hash do documento original (SHA256):
dbce71640ed08e252efc7cc1951ed5a56eee330d2c0f04acf9efcbaffcd0414c

Verificador de Autenticidade:
<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=4a936e2d-dd55-4468-85c3-6854c9978747>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):
<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação 4a936e2d-dd55-4468-85c3-6854c9978747, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br