

GRUPO POLICLIN **POLICLIN S.A. SERVIÇOS MÉDICO-HOSPITALARES**
CNPJ 45.184.066/0001-17

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

Balancos Patrimoniais - Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em reais)											
Ativo	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado		Passivo	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Ativo Circulante		36.674.977	32.766.938	62.227.180	62.148.859	Passivo Circulante		59.406.079	56.572.182	68.889.474	67.466.218
Caixa e equivalentes de caixa	4	4.049.266	3.553.329	5.532.830	13.776.462	Fornecedores e outras contas a pagar	12	19.045.431	19.751.856	16.239.680	20.247.629
Aplicações garantidoras de provisões técnicas	4.1	-	-	19.660.253	11.187.013	Obrigações trabalhistas	13	8.963.076	8.709.350	9.629.544	9.371.399
Contas a receber	5	26.848.891	23.722.195	27.664.590	28.643.310	Tributos e encargos sociais a recolher	14	11.979.609	12.099.753	12.824.041	13.121.207
Estoques	6	4.602.308	4.483.776	4.602.308	4.483.776	Parcelamentos	18	9.106.578	9.106.581	7.940.921	7.940.921
Tributos a compensar	7	698.073	591.876	3.996.577	3.723.560	Empréstimos e financiamentos	16	8.751.935	6.502.202	8.751.935	6.502.202
Despesas antecipadas		169.041	139.787	219.912	158.465	Provisões técnicas de operações de assistência à saúde	15	968.736	961.000	11.690.250	9.590.335
Outros ativos circulantes	8	307.398	275.975	550.710	356.273	Outros passivos circulantes	17	644.714	607.050	647.513	692.475
Ativo Não Circulante		97.403.586	102.436.480	82.689.086	85.271.571	Passivo Não Circulante		48.032.929	56.919.571	49.441.236	58.242.547
Tributos diferidos ANC	9	3.871.455	3.505.377	4.314.053	4.017.319	Parcelamentos - LP	18	29.324.481	34.171.283	29.324.481	34.171.283
Depósitos judiciais e fiscais	9	847.437	920.028	969.788	1.042.379	Empréstimos e financiamentos - LP	16	4.020.974	7.870.679	4.020.974	7.870.679
Investimentos	10	27.775.826	30.250.471	10.734.812	10.706.559	Débitos diversos	11	800.000	1.124.020	800.000	1.124.020
Imobilizado	11	64.854.416	67.672.198	66.615.630	69.416.336	Provisão para processos judiciais	19	9.425.722	9.307.724	10.814.524	10.609.646
Intangível		54.452	88.406	54.803	88.978	Tributos diferidos PNC	20	4.461.752	4.449.885	4.461.752	4.449.885
						Provisões técnicas de operações de assistência à saúde PNC	15	-	19.505	21.055	-
Total do Ativo		134.078.563	135.203.418	144.916.266	147.420.430	Patrimônio Líquido		26.585.555	21.711.665	26.585.555	21.711.665
						Capital social	22 (a)	11.230.000	11.230.000	11.230.000	11.230.000
						Reservas de capital		4.966	4.966	4.966	4.966
						Reservas de lucros		18	18	18	18
						Reservas de reavaliação	22 (b)	15.119.856	15.424.476	15.119.856	15.424.476
						Ajustes de avaliação patrimonial	22 (c)	8.660.448	8.637.413	8.660.448	8.637.413
						Lucros ou (prejuízos) acumulados		(8.429.733)	(13.585.208)	(8.429.733)	(13.585.208)
						Total do Passivo + Patrimônio Líquido		134.078.563	135.203.418	144.916.266	147.420.430

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - Valores expressos em reais											
Descrição	Capital social	Reservas de capital	Reservas de lucros	Reserva de reavaliação	Ajustes de avaliação patrimonial	Lucros/Prejuízos acumulados	Total	Controladora		Consolidado	
								2023	2022	2023	2022
Saldo em 31 de dezembro de 2021 ajustado	11.230.000	4.966	18	15.728.099	8.614.379	(11.533.760)	24.004.702				
Realização do ajuste de avaliação patrimonial e de reserva de reavaliação	-	-	-	(304.623)	34.901	269.722	(11.867)				
Realização dos tributos sobre ajuste de avaliação patrimonial	-	-	-	-	(11.867)	-	(11.867)				
Saldo em 31 de dezembro de 2022 - originalmente apresentado	11.230.000	4.966	18	15.424.476	8.637.413	(13.585.208)	21.711.665				
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-				
Saldo em 31 de dezembro de 2022	11.230.000	4.966	18	15.424.476	8.637.413	(13.073.041)	22.223.769				
Realização do ajuste de avaliação patrimonial e de reserva de reavaliação	-	-	-	(304.620)	34.901	269.719	-				
Realização dos tributos sobre ajuste de avaliação patrimonial	-	-	-	-	(11.866)	-	(11.866)				
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	4.373.652	4.373.652				
Saldo em 31 de dezembro de 2023	11.230.000	4.966	18	15.119.856	8.660.448	(8.429.733)	26.585.555				

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis - Exercício findo em 31 de dezembro de 2023 (Em Reais)

1. Nacional de Saúde Suplementar.
2. Estoques
Descrição: Material médico, Medicamentos, OPME, Dietas, Material de coleta, Materiais de CDI, Gêneros alimentícios, Quimioterápicos, Reagentes, Material de laboratório, Materiais de limpeza e higiene, Materiais diversos, Materiais de Embalagem, Estoque em trânsito.
3. Tributos a Compensar
Descrição: IRPJ, CSLL, COFINS, PIS, ISS, IRRF, IRPJ e CSLL diferidos.
4. Outros Ativos Circulantes
Descrição: Bens e títulos a receber, Adiantamentos (a).
(+) Adições - Descrição
Depreciação, Processos judiciais, Suspensão PIS/COFINS por liminar.
(-) Exclusões
Depreciação, Ganho decorrente de avaliação de ativo ou passivo.
Alíquotas
(-) IRPJ e CSLL diferidos
A reconciliação da despesa fiscal calculada pela aplicação das alíquotas fiscais e a despesa de imposto de renda e contribuição social debitada em resultado é demonstrada que segue:

Descrição	Controladora		Investida - Policlín Saúde		Investida - Policlín Empresarial		Consolidado	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Lucro antes do IRPJ e da CSLL	6.644.941	6.644.941	-	-	-	-	6.644.941	6.644.941
Lucro das investidas	-	-	(2.764.695)	(2.764.695)	(218.907)	(218.907)	(2.983.602)	(2.983.602)
(+) Adições	9.933.205	9.933.205	312.303	312.303	5.549.674	5.549.674	15.795.182	15.795.182
(-) Exclusões	(5.195.053)	(5.195.053)	(676.725)	(676.725)	(4.970.820)	(4.970.820)	(10.842.598)	(10.842.598)
(-) Compensações	(3.414.928)	(3.414.928)	-	-	(107.984)	(107.984)	(3.522.912)	(3.522.912)
Total	26.848.891	23.722.195	27.664.590	27.664.590	28.463.310	28.463.310	68.889.474	67.466.218

5. Contas a Receber
Descrição: Títulos e créditos a receber, Receitas a faturar (a), Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa (b).
6. Investimentos
10.1 - Participações Societárias - Descrição
Policlín Saúde S/A, Policlín Empresarial.
10.2 - Imóveis Destinados a Renda (a)
11. Imobilizado - a) Composição de saldos
Controladora: Terrenos, Edificações, Instalações, Leasing, Máquinas e equipamentos, Móveis e utensílios, Computadores, periféricos e software, Veículos, Outras imobilizações, Adiantamento para imobilizado.
b) Movimentação dos saldos: Controladora: Terrenos, Edificações, Instalações, Leasing, Máquinas e equipamentos, Móveis e utensílios, Computadores, periféricos e software, Veículos, Outras imobilizações.
12. Fornecedores e Outras Contas a Pagar
Descrição: Produtos/ Serviços diversos, Honorários Médicos.

Descrição	Controladora		Investida - Policlín Saúde		Investida - Policlín Empresarial		Consolidado	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
13. Obrigações Trabalhistas								
Descrição	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Salários a pagar	2.417.421	2.270.119	2.568.228	2.422.498	-	-	2.568.228	2.422.498
Férias a pagar	6.532.525	6.427.044	7.048.116	6.936.714	-	-	7.048.116	6.936.714
Rescisões a pagar	13.130	12.186	13.130	12.186	-	-	13.130	12.186
Total	8.963.076	8.709.350	9.629.474	9.371.399	-	-	9.629.474	9.371.399
14. Tributos e Encargos Sociais a Recolher								
Descrição	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Tributos, contribuições (federais, municipais e previdenciária) (a)	5.884.295	6.203.424	6.243.513	6.718.530	-	-	6.243.513	6.718.530
Retenções e contribuições (b)	6.095.314	5.896.329	6.580.528	6.402.678	-	-	6.580.528	6.402.678
Total	11.979.609	12.099.753	12.824.041	13.121.207	-	-	12.824.041	13.121.207
(a) Valor composto por Impostos e Contribuições (Federais, Previdenciárias e Municipais) correntes. (b) Trata-se de retenções de Impostos e Contribuições (Federais e Municipais) que serão recolhidas à Secretaria da Receita Federal do Brasil e a Prefeitura Municipal de São José dos Campos, Jacareí e Taubaté.								
15. Provisões Técnicas								
Descrição	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
PEONA (a)	-	-	3.000.328	2.646.524	-	-	3.000.328	2.646.524
PEONA SUS	-	-	413.497	389.561	-	-	413.497	389.561
Serviços médicos PF e PJ (b)	968.736	961.000	5.759.347	4.425.520	-	-	5.759.347	4.425.520
Resarcimento ao SUS	-	-	1.496.298	379.532	-	-	1.496.298	379.532
Provisão de insuficiência	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêmios/Contraprestações (PIC) (c)	-	-	592.194	1.749.199	-	-	592.194	1.749.199
Total	968.736	961.000	11.690.250	9.590.335	-	-	11.690.250	9.590.335
16. Empréstimos e Financiamentos a Pagar								
Descrição	Contrato	Taxa anual	Parcelas	Circulante	Não circulante	Total		
Equipamento ressonância Magnética - MRT 2020	4262136	0,98%	54 meses	64.730	-	64.730		
Operação de Financiamento automóvel Fiat Toro	2914178540	16,62%	24 meses	89.561	53.647	143.208		
Leasing Ecógrafo	-	-	-	-	-	-		
Transdutores	001381994-0	17,12%	33 meses	118.371	187.788	306.159		
Itaú - Capital de giro 19.04.2022	-	11,75%	24 meses	2.420.319	3.779.539	6.199.857		
Itaú - Capital de giro 27.11.2023	-	13,73%	12 meses	3.542.911	-	3.542.911		
Itaú - Conta Garantida	-	13,62%	12 meses	1.009.287	-	1.009.287		
Total				8.751.935	4.020.974	12.772.909		
17. Outros Passivos Circulantes e Débitos Diversos								
Descrição	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Adiantamentos de clientes	111.868	48.484	111.868	48.484	-	-	-	-
Outros débitos a pagar	490.044	477.819	492.845	563.244	-	-	-	-
Ativos judiciais a pagar	42.801	80.747	42.801	80.747	-	-	-	-
Total	644.713	607.050	647.514	692.475	-	-	-	-
18. Não Circulante								
Descrição	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Banco Itaú - Convênio de cooperação técnica	800.000	1.120.000	800.000	1.120.000	-	-	-	-
Total	800.000	1.120.000	800.000	1.120.000	-	-	-	-

Demonstração do Resultado do Exercício Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022											
Descrição	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado		Descrição	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Receita líquida de vendas	24	228.036.135	205.809.527	392.777.259	359.278.195	Receitas de vendas	24	228.036.135	205.809.527	392.777.259	359.278.195
Custos dos serviços prestados		(191.810.013)	(180.266.543)	(347.245.143)	(321.461.194)	Custos dos serviços prestados		(191.810.013)	(180.266.543)	(347.245.143)	(321.461.194)
Lucro bruto		36.226.122	25.540.984	45.532.116							