



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA PRIMEIRA VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DO FORO ESPECIALIZADO DA 4ª E 10ª RAJ DO ESTADO DE SÃO PAULO

**Processo sob nº 0000080-32.2024.8.26.0354
Incidente de Exibição de Documento e Coisa**

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., neste ato representado por seu sócio-diretor *Maurício Dellova de Campos* vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos do Pedido de Recuperação Judicial das empresas **QUALIFIC PARTICIPAÇÕES LTDA. E OUTRAS (GRUPO VALPAMED)**, requerer a juntada aos autos do Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas (**doc.01**), elaborado com base na documentação contábil e informações disponibilizadas relativas ao mês de novembro/2024 (**doc.02**).

Sob total censura de Vossa Excelência, é como se manifesta a Administradora Judicial aguardando por vossa deliberação.

Campinas, 21 de janeiro de 2025.

R4C Administração Judicial Ltda.

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Juliana Salles Ferraz

Advogada



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

GRUPO VALPAMED

Novembro/2024



Sumário

1. INTRODUÇÃO	4
2. ASPECTOS CONJUNTURAIS	5
3. DO ESTABELECIMENTO E DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	8
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	10
3.2. FILIAIS	11
3.3. QUADRO DE COLABORADORES.....	12
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	13
4.1.1. Disponível.....	14
4.1.2. Contas a receber de clientes.....	14
4.1.3. Estoques.....	16
4.1.4. Impostos a recuperar.....	16
4.1.5. Adiantamentos.....	17
4.1.6. Imobilizado.....	19
4.1.7. Intangível.....	21
4.1.8. Fornecedores.....	22
4.1.9. Empréstimos e financiamentos.....	23
4.1.10. Passivo trabalhista.....	24
4.1.11. Passivo tributário.....	25
4.1.12. Partes relacionadas.....	26
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	30
4.2.1. Faturamento e deduções de vendas.....	30
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas.....	32
4.2.3. Lucro bruto e Despesas operacionais.....	33
4.2.4. Resultado operacional.....	35
4.2.5. Resultado financeiro.....	37
4.2.6. Resultado líquido.....	37
5. INDICADORES FINANCEIROS E CONTÁBEIS	38
5.1. LIQUIDEZ CORRENTE	38



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

5.2.	LIQUIDEZ GERAL.....	40
5.3.	ENDIVIDAMENTO GERAL.....	41
6.	PASSIVO CONCURSAL.....	42
7.	CONSIDERAÇÕES FINAIS	43
8.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	45
9.	ANEXOS	45

Glossário

PARTICIPAÇÕES	Qualific Participações Ltda.
QUALIFIC	Qualific Serviços em Saúde S.A.
API	API – Serviços de Atenção à Saúde Ltda.
ALVANA	Alvana Participações S.A.
VALPAMED	Valpamed Serviços de Assistência à Saúde Ltda.
VALPAMED JF	Valpamed Juiz de Fora Serviços Médicos Ltda.
VALPAMED NNE	Valpamed Norte e Nordeste Serviços Médicos Ltda.
BP	Balanco Patrimonial
DRE	Demonstração do Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos.
Receita Líquida	Trata-se do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções, cancelamentos e abatimentos.
Custo dos Serviços	São os gastos diretamente ligados à prestação de serviços.
Lucro bruto	Trata-se do lucro apurado após a dedução do custo de vendas da receita líquida.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros incorridos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações, e ganhos obtidos, por exemplo, no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente às operações da empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre receitas e despesas referentes a fatos não ligados à operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Trata-se do resultado final da empresa, depois de contabilizadas todas as transações e eventos econômico-financeiros ocorridos no exercício/ período.

Grupo Valpamed

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar, nos termos da Lei nº 11.101/2005, as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da presente crise pelas Recuperandas, de forma a preservar e maximizar sua função social, seja como entidades geradoras de bens e recursos, seja como provedoras de empregos e tributos, resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira das Empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas Recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que este relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e de correção por parte das Recuperandas – salvo prova em contrário - especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que este relatório mensal é elaborado por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes de que têm exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constate qualquer indício de fraude, manipulação, dissimulação ou outro qualquer expediente ilícito na concepção da documentação que serve de base à elaboração deste relatório.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, analisaremos a capacidade das Empresas, no presente momento e contexto, de honrar seus compromissos, tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas pelas Recuperandas referentes ao período de **dezembro/2023 a novembro/2024**.

Todas as informações contidas neste relatório estão expressas em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

2. Aspectos conjunturais

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas Recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica na qual estas se inserem.

Segundo o relatório Focus do Banco Central, divulgado na data de 20/01/2025, estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,04% neste ano, sendo que para o próximo exercício a expectativa é de 1,77%.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

A previsão para o câmbio³ está em R\$ 6,00/US\$ para o fim deste ano. Para o ano de 2026, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 6,00/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para aquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo diz respeito à Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2025 é de US\$ 73,40 bilhões. Em relação ao ano de 2026, a expectativa também é de superávit, que deve alcançar US\$ 77,00 bilhões.

Em relação à taxa básica de juros (Selic), o mercado financeiro estima que esta deve encerrar 2025 em 15,00%. Para o ano de 2026, o mercado espera que a taxa de juros fique em 12,25%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) passou de 5,00% na semana anterior para 5,08%, enquanto, para 2025, a projeção passou de 4,05% para 4,10%.

Setorialmente, verificam-se diferentes impactos – dada a especificidade de cada um dos segmentos econômicos de atuação.

No mês de novembro, o Ministério da Saúde investiu em medidas para a ampliação ao acesso ao SUS (Sistema Único de Saúde).

³ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

Visando reforçar o papel do SUS, como instrumento de inclusão e justiça social, a ministra da Saúde, Nísia Trindade, junto à ministra da Igualdade Racial, Anielle Franco, anunciaram um pacote de medidas denominado “Saúde sem racismo: políticas pela igualdade racial”.

O pacote inclui desde investimento na assistência farmacêutica para a população com doença falciforme até a atenção à população negra e a quilombola. Também há foco nas políticas de qualificação de profissionais de saúde e ampliação de medicamentos no SUS.

O enfoque na população com doença falciforme se deve aos novos casos. Entre 2014 e 2020, em média, foram diagnosticados 1.087 novos casos anuais de crianças com essa doença no Programa Nacional de Triagem Neonatal (PNTN).

O Ministério da Saúde também instituiu o Programa Nacional de Apoio à Permanência, Diversidade e Visibilidade para Estudantes na Área da Saúde (AfirmaSUS) objetivando fomentar a permanência universitária e fortalecer a equidade na formação de profissionais de saúde. A previsão é que 100 universidades sejam beneficiadas em 2025. O programa ainda inclui reserva de até 25% das vagas para instituições da Amazônia Legal, devido a sua diversidade sociocultural e desafios específicos. O investimento anual será de R\$ 13,6 milhões.

O chefe da Assessoria Especial para Equidade Racional em Saúde, Luis Eduardo Batista afirma:

Com essas medidas, reafirmamos o compromisso do SUS como instrumento de promoção da inclusão, diversidade e equidade, especialmente para populações historicamente marginalizadas.



3. Do estabelecimento e das atividades desenvolvidas

Abaixo apresentamos o resumo de dados sobre as Recuperandas e atividades por elas empreendidas.

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Qualific Participações Ltda.
Nome Fantasia	***
Data de Abertura	01/02/2013
CNPJ	17.636.807/0001-18
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Limitada Unipessoal
CNAE Principal	64.63-8-00 - Outras sociedades de participação, exceto holdings
CNAE's Secundários	***
Endereço	Av. Nove de Julho, 1717
Complemento	Bloco STGO Sala 22
Bairro	Anhangabaú
Cidade	Jundiaí
Estado	SP
CEP	13208-056
Capital (R\$)	R\$ 43.086.100,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Qualific Serviços em Saúde S.A.
Nome Fantasia	Qualific Home Care
Data de Abertura	22/12/2011
CNPJ	14.928.197/0001-38
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Anônima Fechada
CNAE Principal	87.12-3-00 - Atividades de fornecimento de infraestrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio
CNAE's Secundários	86.21-6-01 - UTI móvel 86.21-6-02 - Serviços móveis de atendimento a urgências, exceto por UTI móvel
Endereço	Av. Nove de Julho, 1717
Complemento	Bloco STGO Sala 22-A
Bairro	Anhangabaú
Cidade	Jundiaí
Estado	SP
CEP	13208-056
Capital (R\$)	R\$ 20.000,00



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	API Serviços de Atenção à Saúde Ltda.
Nome Fantasia	***
Data de Abertura	05/04/2018
CNPJ	30.122.364 /0001-05
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	87.12-3-00 - Atividades de fornecimento de infraestrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio
CNAE's Secundários	86.21-6-01 - UTI móvel 86.21-6-02 - Serviços móveis de atendimento a urgências, exceto por UTI móvel
Endereço	Av. Carmindo de Campos, 2622
Complemento	***
Bairro	Dom Aquino
Cidade	Cuiabá
Estado	MT
CEP	78015-020
Capital (R\$)	R\$ 40.000,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Alvana Participações S.A.
Nome Fantasia	***
Data de Abertura	01/11/2013
CNPJ	19.177.911/0001-17
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Anônima Fechada
CNAE Principal	64.63-8-00 - Outras sociedades de participação, exceto holdings
CNAE's Secundários	***
Endereço	Al. Santos, 1827
Complemento	18º andar, conj. 181, sala 04
Bairro	Cerqueira César
Cidade	São Paulo
Estado	SP
CEP	01419-909
Capital (R\$)	R\$ 4.058.505,88

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Valpamed Serviços de Assistência à Saúde Ltda.
Nome Fantasia	Med Salva Emergências Médicas
Data de Abertura	27/11/1998
CNPJ	02.867.367/0001-32
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	86.21-6-01 - UTI móvel
CNAE's Secundários	86.21-6-02 - Serviços móveis de atendimento a urgências, exceto por UTI móvel



Endereço	Al. Santos, 1827
Complemento	18º andar, Conj. 181, Sala 05
Bairro	Cerqueira César
Cidade	São Paulo
Estado	SP
CEP	01419-909
Capital (R\$)	R\$ 4.339.860,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Valpamed Juiz de Fora Serviços Médicos Ltda.
Nome Fantasia	***
Data de Abertura	26/12/2011
CNPJ	14.802.356/0001-53
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	82.11-3-00 - Serviços combinados de escritório e apoio administrativo
CNAE's Secundários	***
Endereço	Al. Santos, 1827
Complemento	18º andar, Conj.181, Sala 07
Bairro	Cerqueira César
Cidade	São Paulo
Estado	SP
CEP	01419-909
Capital (R\$)	R\$ 485.000,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Valpamed Norte e Nordeste Serviços Médicos Ltda.
Nome Fantasia	Med Salva Norte Nordeste
Data de Abertura	29/08/2011
CNPJ	14.198.245/0001-80
Inscrição Estadual	***
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	82.11-3-00 - Serviços combinados de escritório e apoio administrativo
CNAE's Secundários	***
Endereço	Al. Santos, 1827
Complemento	18º andar, Conj. 181, Sala 08
Bairro	Cerqueira César
Cidade	São Paulo
Estado	SP
CEP	01419-909
Capital (R\$)	R\$ 235.000,00

3.1. Da composição societária



A composição societária das Recuperandas é como segue:

Qualific Participações Ltda.		
Sócios	Quotas	Participação
Irene Lúcia Dopieralski	43.086.100	100%

Qualific Serviços em Saúde S.A.		
Acionista	Ações	Participação
Qualific Participações Ltda.	N/D	100%

API Serviços de Atenção à Saúde Ltda.		
Sócio	Quotas	Participação
Qualific Participações Ltda.	40.000	100%

Alvana Participações S.A.		
Acionista	Ações	Participação
Qualific Participações Ltda.	N/D	100%

Valpamed Serviços de Assistência à Saúde Ltda.		
Sócio	Quotas	Participação
Alvana Participações S.A.	4.339.860	100%

Valpamed Juiz de Fora Serviços Médicos Ltda.		
Sócio	Quotas	Participação
Alvana Participações S.A.	485.000	100%

Valpamed Norte e Nordeste Serviços Médicos Ltda.		
Sócio	Quotas	Participação
Alvana Participações S.A.	235.000	100%

3.2. Filiais

Conforme informado pelas Recuperandas, a relação de suas filiais, por Empresa, é como segue:

Empresa	CNPJ	Município
Participações	17.636.807/0001-18	Jundiaí
Alvana	19.177.911/0001-17	São Paulo
Qualific	14.928.197/0001-38	São Paulo
	14.928.197/0003-08	Jundiaí
	14.928.197/0004-80	Cuiabá
	02.867.367/0001-32	São Paulo
Valpamed	02.867.367/0004-85	São Carlos
	02.867.367/0008-09	São José do Rio Preto
	02.867.367/0010-23	Caraguatatuba
	02.867.367/0011-04	São José dos Campos
	02.867.367/0018-80	Cuiabá
Valpamed JF	14.802.356/0001-53	São Paulo
Valpamed NNE	14.198.245/0001-80	Aracaju
API	30.122.364/0001-05	Cuiabá

3.3. Quadro de colaboradores

Conforme informado pelas Recuperandas, a composição do seu quadro de colaboradores é como segue:

Mês	Valpamed	Qualific	Total
Jan/23	91	52	143
Fev/23	92	53	145
Mar/23	92	52	144
Abr/23	94	53	147
Mai/23	91	53	144
Jun/23	96	53	149
Jul/23	95	51	146
Ago/23	99	51	150
Set/23	95	52	147
Out/23	96	53	149
Nov/23	95	55	150
Dez/23	93	30	123
Jan/24	84	29	113
Fev/24	80	30	110
Mar/24	95	28	123
Abr/24	87	25	112
Mai/24	82	22	104
Jun/24	80	21	101
Jul/24	86	21	107
Ago/24	81	21	102
Set/24	81	23	104
Out/24	87	22	109
Nov/24	83	21	104

Todos os colaboradores que compõem o quadro atual de funcionários foram contratados pelo regime da CLT.

As Recuperandas declararam inexistir funcionários contratados nas demais empresas do Grupo.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o Pronunciamento 26 (R1) do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC):

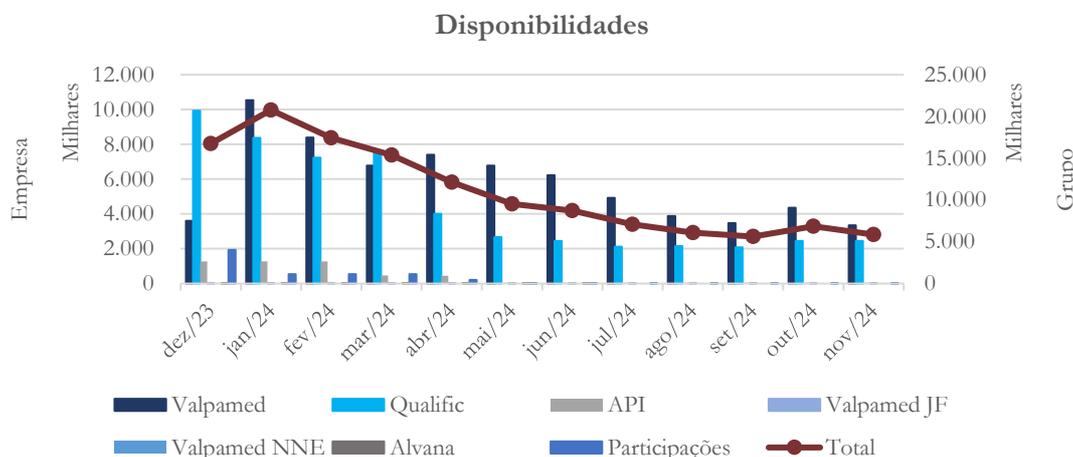
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar, qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira de uma empresa.

4.1.1. Disponível

Gráfico 1



No mês de novembro/2024, as disponibilidades de recursos totais das Recuperandas, que são compostas por caixa, contas bancárias e aplicações financeiras, totalizaram R\$ 5.871,5 mil, descrevendo redução em relação ao montante apresentado em outubro/2024, o qual totalizou R\$ 6.874,9 mil – uma redução de 14,6%, portanto. Pode-se observar, a partir do gráfico acima, que os saldos de disponibilidades se concentram na Valpamed e Qualific.

As Recuperandas apresentaram os extratos bancários de suas principais contas bancárias, cujos saldos em novembro/2024, não diferem materialmente dos saldos contábeis registrados.

4.1.2. Contas a receber de clientes

Gráfico 2



O gráfico supra demonstra a evolução mensal das contas a receber de clientes. Como se pode observar, referidas contas apresentam saldo de R\$ 33.283,3 mil no mês de novembro/2024, montante 0,7% superior ao registrado no mês de outubro/2024.

Os saldos das contas a receber se concentram nas empresas que atualmente desenvolvem as atividades operacionais do Grupo, quais sejam, Valpamed e Qualific.

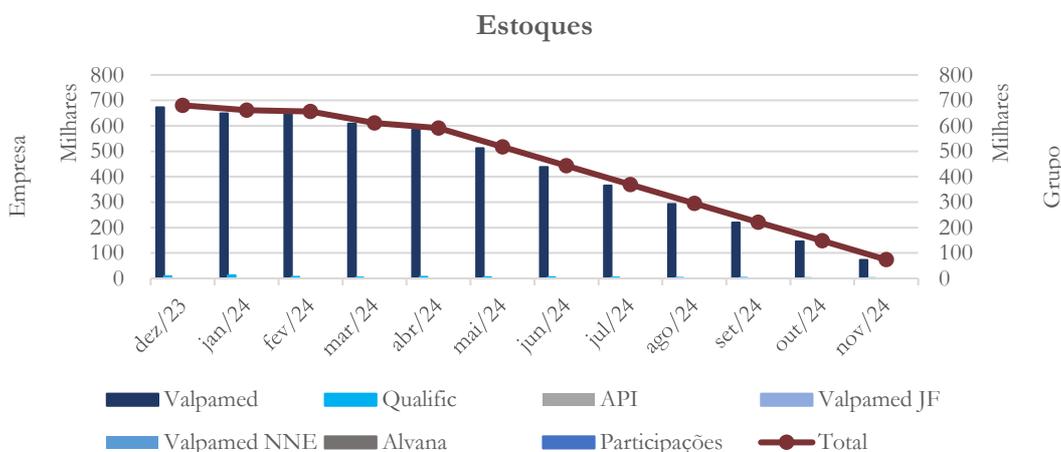
Dentre os saldos em aberto em novembro/2024, destaca-se o valor de R\$ 26.293,9 mil a receber da UNIMED Cuiabá, registrado na Qualific. Também há registro de saldo a receber deste cliente na API, no valor de R\$ 300,8 mil na mesma data. Esses saldos, que totalizam R\$ 26.594,7 mil, se mantiveram praticamente inalterados durante os primeiros onze (11) meses de 2024. No que concerne ao estágio das negociações junto a este cliente com vistas ao recebimento do saldo em aberto, as Recuperandas relatam que *todo Processo de Cobrança dos valores Vencidos, R\$ 26.293,9 (Qualific) e 300,8 (API), estão em poder do nosso departamento Jurídico para sua efetiva execução.*

Excluindo-se o saldo a receber da UNIMED Cuiabá, verifica-se que o prazo médio de recebimento das Recuperandas, calculado pela razão entre o saldo médio das

contas a receber do Grupo nos onze (11) primeiros meses de 2024 (R\$ 7,8 milhões) e o faturamento médio mensal do Grupo no mesmo período (R\$ 4,0 milhões), é de 1,94, o que equivale a cerca de dois (2) meses de faturamento.

4.1.3. Estoques

Gráfico 3

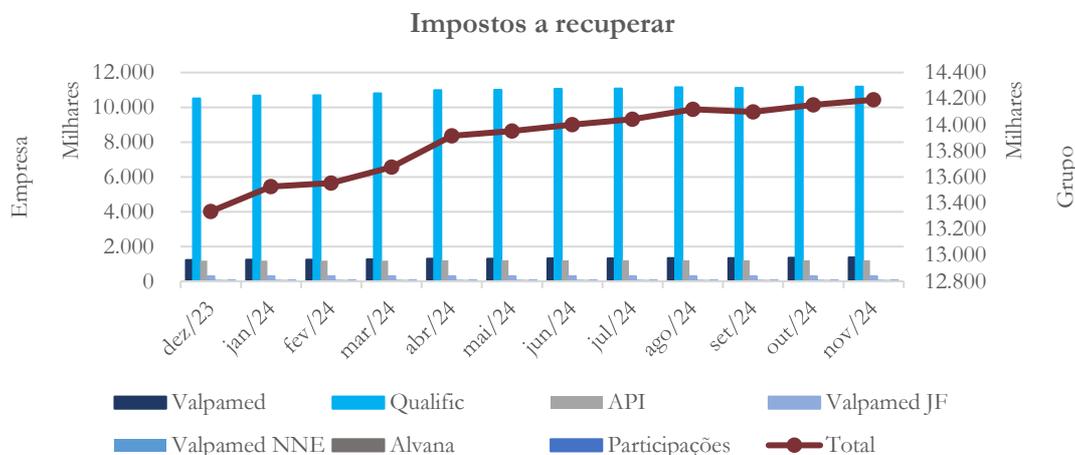


Os estoques do Grupo, que se concentram na Valpamed, mantêm tendência de queda ao longo do período sob análise. Em novembro/2024, seu saldo totaliza R\$ 73,8 mil, refletindo uma redução de cerca de 50% em comparação ao mês anterior.

Conforme se observa a partir dos balancetes de verificação fornecidos pelas Recuperandas, os estoques são compostos, em sua maior parte, por materiais hospitalares e medicamentos.

4.1.4. Impostos a recuperar

Gráfico 4

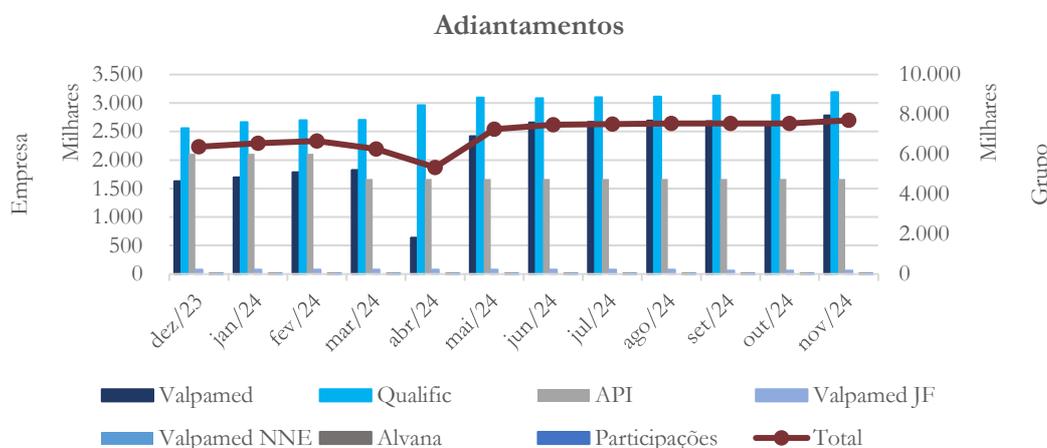


O gráfico acima apresenta a evolução do saldo de impostos a recuperar, o qual se concentra na Qualific. Em novembro/2024, referido saldo totaliza R\$ 14.191,3 mil, se mantendo praticamente em linha com o saldo registrado no mês de outubro/2024.

Conforme se verifica a partir dos balancetes de novembro/2024 fornecidos pelas Recuperandas, os principais valores que compõem tal saldo se referem a impostos a compensar, como imposto de renda e contribuição social (R\$ 11.664,5 mil), seguidos de contribuições ao PIS e a Cofins (R\$ 2.526,9 mil).

4.1.5. Adiantamentos

Gráfico 5



O Grupo apresenta adiantamentos concedidos no valor de R\$ 7.704,3 mil em novembro/2024, saldo superior ao mês de outubro/2024 em 2,11%.

Vale ressaltar que os saldos de novembro/2024 se concentram em transações envolvendo adiantamentos a fornecedores, no valor de R\$ 3.396,0 mil, e empréstimos a receber, no valor total de R\$ 4.057,3 mil, saldo este que se mantém praticamente constantes ao longo de 2024.

No que se refere às transações relacionadas a empréstimos a receber, solicitamos às Recuperandas que esclarecessem quanto a seus beneficiários, respectivos valores por devedor, condições das transações efetuadas, eventuais encargos e prazos de vencimento.

As Recuperandas apresentaram cópias de três (3) contratos de mútuo que perfazem o valor registrado na contabilidade, firmados nos anos de 2020, 2021 e 2022. Referidos contratos não incluem remuneração e os pagamentos devem ser feitos em prestações anuais, iniciando-se a primeira em dezembro/2025.

4.1.6. Imobilizado

A Lei nº 11.101/05 em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Gráfico 6



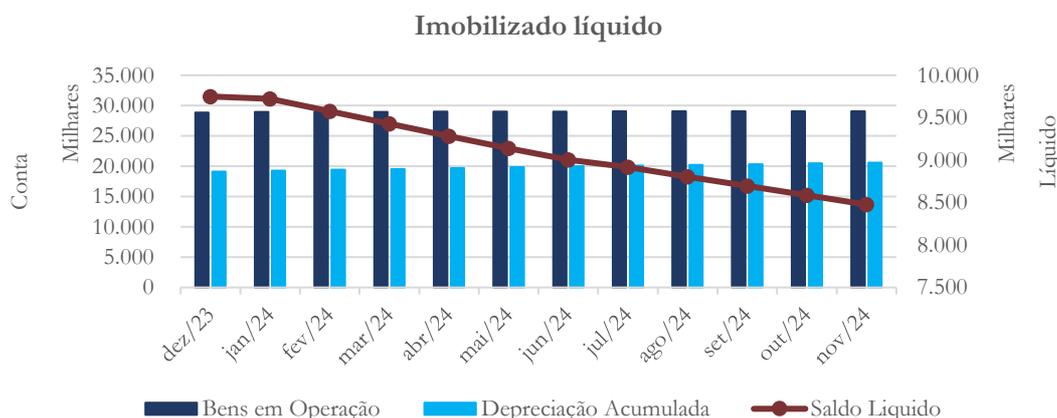
O gráfico acima apresenta a evolução dos saldos de bens em operação registrados no ativo imobilizado ao longo do período. Analisando-se os saldos totais mensais desta conta (antes, portanto, da dedução das depreciações acumuladas), observa-se que estes se mantêm praticamente inalterados ao longo dos seis (6) primeiros meses de 2024, data em que totalizavam R\$ 28.990,7 mil. De julho/2024 a novembro/2024 observa-se pequeno incremento, relacionado a adições à conta de consórcios. Em novembro/2024, os bens em operação totalizam R\$ 29.048,7 mil.

O quadro a seguir apresenta a composição mensal dos bens em operação, por conta, no período de seis (6) meses findo em novembro/2024. Como se pode observar, não há indicações de baixas no período.

Descrição	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Instalações	61,4	61,4	61,4	61,4	61,4	61,4
Aparelhos de medicina e cirurgia	3.089,8	3.089,8	3.089,8	3.089,8	3.089,8	3.089,8
Equipamentos telefônicos	157,3	157,3	157,3	157,3	157,3	157,3
Equipamentos de processamento de dados	62,2	62,2	62,2	62,2	62,2	62,2
Móveis e utensílios	676,3	676,3	676,3	676,3	676,3	676,3
Veículos	21.227,1	21.275,1	21.275,1	21.275,1	21.275,1	21.275,1
Utensílios diversos	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7
Equipamentos de informática	891,0	891,0	891,0	893,7	893,7	893,7
Máquinas e equipamentos	508,6	508,6	508,6	508,6	508,6	508,6
Benfeitorias em imóveis de terceiros	1.833,0	1.833,0	1.833,0	1.833,0	1.833,0	1.833,0
Imobilizações em andamento - consórcios	478,3	478,3	481,1	482,5	483,9	485,5
Total	28.990,7	29.038,7	29.041,5	29.045,6	29.047,1	29.048,7

O gráfico abaixo demonstra a evolução mensal do imobilizado líquido das depreciações acumuladas:

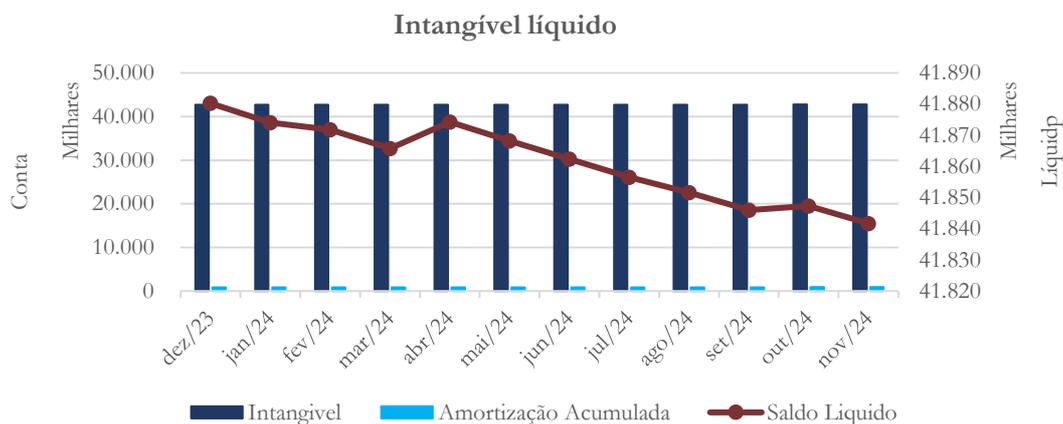
Gráfico 7



Conforme acima demonstrado, o imobilizado líquido totalizava R\$ 8.476,5 mil em novembro/2024 (R\$ 8.586,7 mil em outubro/2024). No que se refere às depreciações acumuladas não se verificam movimentações não usuais.

4.1.7. Intangível

Gráfico 8



O Grupo registra intangíveis, líquidos de amortizações acumuladas, no valor de R\$ 41.841,7 mil em novembro/2024 (R\$ 41.847,3 mil em outubro/2024).

Deste montante a Participações responde por 99% do total, o qual é composto como segue no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

Descrição	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Marcas	7.172,0	7.172,0	7.172,0	7.172,0	7.172,0	7.172,0
Direitos de uso de software	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
Propriedade intelectual	5.500,0	5.500,0	5.500,0	5.500,0	5.500,0	5.500,0
Goodwill	28.782,3	28.782,3	28.782,3	28.782,3	28.782,3	28.782,3
(-) Amortização	(12,8)	(12,8)	(12,8)	(12,8)	(12,8)	(12,8)
Total	41.454,3	41.454,3	41.454,3	41.454,3	41.454,3	41.454,3

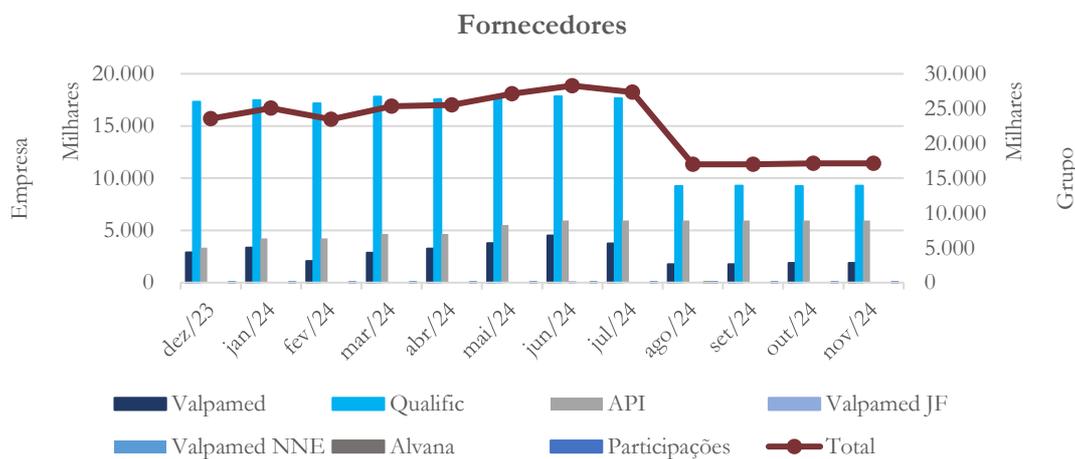
A Recuperanda apresentou esclarecimentos sobre esta conta, indicando que o *goodwill* foi registrado em maio/2015 quando do ingresso do Grupo Espanhol em parte do Capital Societário. Tendo sua retirada da Sociedade em novembro de 2018. Apresenta valor R\$ 14.559.263,44, e foi apropriado no Intangível em dezembro de 2022 o valor R\$ 14.223.008,55

pela equiparação Patrimonial entre as partes, quando da saída dos Investidores minoritários da Sociedade.

Adicionalmente informou que a Empresa adquiriu, em 29 abril de 2015, o controle das companhias Qualific Serviços em Saúde S.A. e DS Interações Domiciliares S. E mediante contrato de compra e venda de ações e Alvana Participações S.A., esta mediante a conversão de debentures. O valor total da aquisição foi de R\$34.340. A avaliação do valor econômico e do valor justo dos ativos e passivos das empresas adquiridas foi efetuada por empresa especializada que emitiu laudo em 29 de maio de 2016. Nessa avaliação foram apurados valores de ativos intangíveis relacionados à carteira de clientes no montante de R\$ 6.574, com vida útil de 3 anos, marca no montante de R\$ 7.172 e ágio no montante de R\$ 14.377. A amortização do intangível relacionado à carteira de clientes referente ao período de 2015, no montante de R\$1.470, foi ajustada no resultado de equivalência patrimonial das demonstrações financeiras individuais.

4.1.8. Fornecedores

Gráfico 9



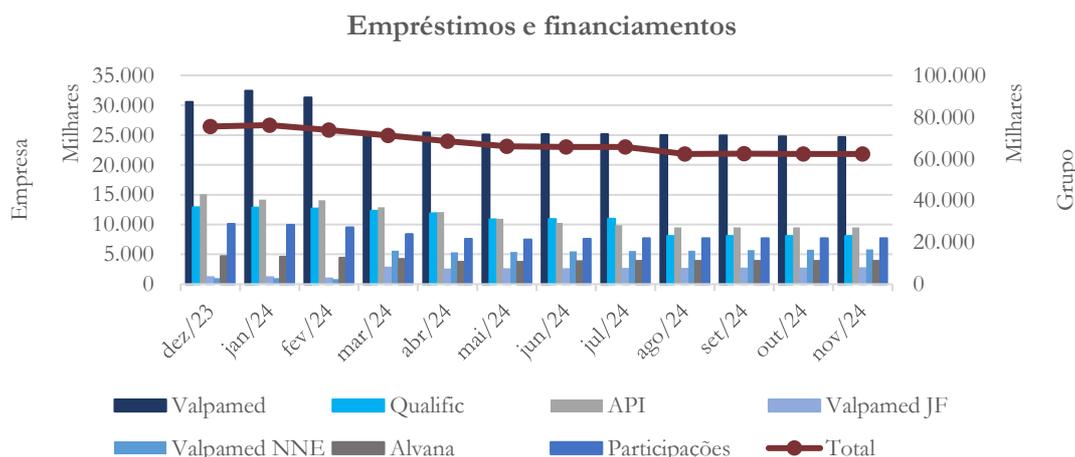
Como demonstrado no gráfico acima, os saldos a pagar a fornecedores em novembro/2024 somaram R\$ 17.147,5 mil, o que representa aumento de 0,22% em

relação a outubro/2024, quando totalizavam R\$ 17.109,7 mil. A Qualific responde por cerca de 54% do passivo do Grupo junto a fornecedores.

A redução observada em agosto/2024 em comparação a julho/2024 se refere principalmente à reclassificação do saldo devido a credores concursais para conta apartada no passivo não circulante, cujo saldo, em novembro/2024, totaliza R\$ 10.015,9 mil.

4.1.9. Empréstimos e financiamentos

Gráfico 10



O saldo total de empréstimos e financiamentos passou de R\$ 62.405,4 mil, em outubro/2024, para R\$ 62.373,9 mil, em novembro/2024, uma diminuição de 0,05% no comparativo de um mês sobre o outro.

Solicitamos que nos fossem esclarecidas as razões que levaram à redução dos saldos ao longo dos primeiros cinco (5) meses de 2024, incluindo a descrição das fontes de recursos utilizadas, na hipótese de pagamentos. A resposta apresentada pelas Recuperandas é transcrita a seguir:

Redução dos Saldos, temos pagos as parcelas das “Operações de Alienações Fiduciárias” em dia com recursos próprios, e os Bancos Safra, Industrial e BS2, “Indevidamente”, baixaram algumas operações com saldos de Aplicações Financeiras, que já são objeto de contestação junto aos nossos Advogados.

4.1.10. Passivo trabalhista

Gráfico 11



O gráfico acima demonstra a evolução do saldo mensal das obrigações trabalhistas das Recuperandas ao longo do período de doze (12) meses findo em novembro/2024. Como se pode notar, houve acréscimo ao longo do período, partindo do valor de R\$ 3.446,1 mil em dezembro/2023 e alcançando R\$ 5.719,0 mil em novembro/2024. O passivo trabalhista do Grupo está concentrado na Valpamed e Qualific.

O quadro a seguir sumaria a composição mensal desta conta ao longo do período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

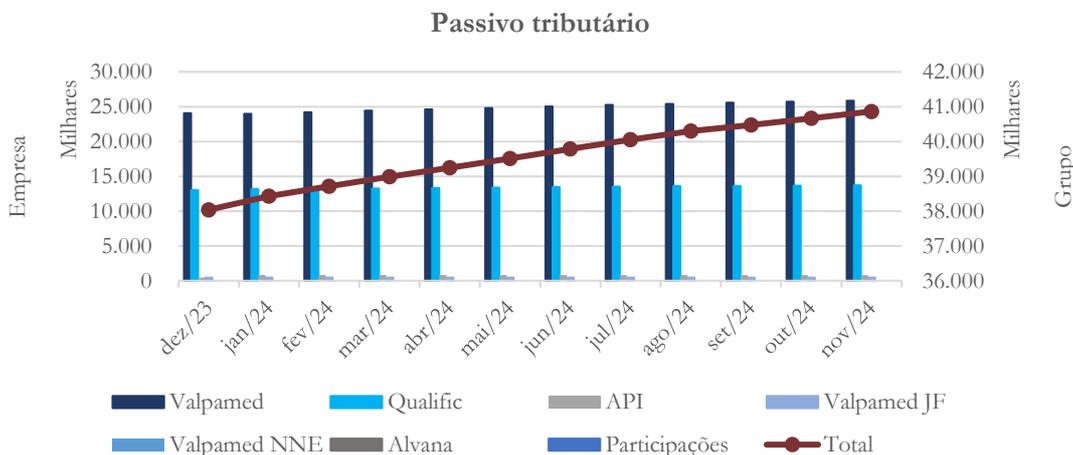
Passivo Trabalhista - Grupo	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Salários	362,8	386,2	419,5	376,3	378,7	370,7
Férias 13º Salário	773,6	799,6	781,6	857,0	909,2	791,5
FGTS	189,1	189,7	180,9	184,2	183,2	173,4
INSS	3.437,7	3.554,2	3.657,0	3.768,3	3.877,8	3.987,3
IRRF e Contribuições	304,4	330,6	358,2	373,9	385,5	396,1
Total	5.067,6	5.260,3	5.397,2	5.559,7	5.734,4	5.719,0

Como se pode constatar a partir da tabela acima, os valores devidos por contribuições ao INSS correspondem a, aproximadamente, 70% do passivo trabalhista do Grupo em novembro/2024.

Conforme relatório de pagamentos fornecido pelas Recuperandas, no que concerne às obrigações trabalhistas, em novembro/2024 foram recolhidos R\$ 34,3 mil relacionados ao FGTS.

4.1.11. Passivo tributário

Gráfico 12



Analisando-se o gráfico acima, observa-se que as obrigações tributárias do Grupo apresentam pequenos aumentos mensais, tendo passado de R\$ 40.671,1 mil em outubro/2024, para fechar o mês de novembro/2024 no valor de R\$ 40.863,5 mil,

um incremento, portanto, da ordem de 0,47%. Referidas obrigações estão concentradas na Valpamed e Qualific.

O quadro a seguir apresenta o resumo dos saldos mensais de tributos a recolher no período de seis (6) meses findo em novembro/2024, por esfera de competência tributária:

Passivo Tributário - Grupo	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Municipal	9.674,2	9.738,0	9.788,2	9.837,3	9.887,9	9.933,9
Estadual	8.293,4	8.293,4	8.293,4	8.293,4	8.293,6	8.293,4
Federal	20.196,6	20.303,4	20.428,6	20.485,2	20.560,5	20.642,3
Previdenciário	1.621,0	1.713,5	1.790,5	1.859,6	1.929,1	1.993,9
Total	39.785,2	40.048,2	40.300,7	40.475,4	40.671,1	40.863,5

No quadro abaixo, apresentam-se os saldos mensais dos passivos tributários por Recuperanda, no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

Passivo Tributário - por Empresa	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Valpamed	25.035,9	25.246,8	25.407,9	25.573,1	25.720,1	25.871,2
Qualific	13.460,6	13.512,7	13.604,1	13.613,6	13.662,3	13.703,5
API	796,3	796,3	796,3	796,3	796,3	796,3
Valpamed JF	462,0	462,0	462,0	462,0	462,0	462,0
Valpamed NNE	30,4	30,4	30,4	30,4	30,4	30,4
Alvana	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Participações	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Total	39.785,2	40.048,2	40.300,7	40.475,4	40.671,1	40.863,5

Conforme relatório de pagamentos fornecido pelas Recuperandas, no que concerne às obrigações tributárias, foram recolhidos R\$ 9,0 mil relacionados a tributos municipais em novembro/2024.

4.1.12. Partes relacionadas

As Recuperandas mantêm saldos significativos de transações entre si. A seguir se apresenta o resumo dos principais saldos mensais de ativos mantidos por

Recuperanda com partes relacionadas no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

ATIVO (Saldos a receber por Empresa)						
Valpamed	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Qualific	6.787,7	6.787,7	7.045,0	7.264,6	7.432,7	7.409,3
API	950,4	950,4	950,4	950,4	950,7	950,7
Valpamed JF	1.598,9	1.598,9	1.598,9	1.586,6	1.586,6	1.586,6
Sócio	523,2	523,2	523,2	523,2	523,2	523,2
Outras	772,0	772,0	772,0	772,0	772,0	752,0
Total	10.632,2	10.632,2	10.889,5	11.096,8	11.265,2	11.221,8
Qualific	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
API	11.592,7	11.592,7	11.991,9	11.991,9	11.991,9	11.991,9
Sócio	2.162,7	2.162,7	2.162,7	2.162,7	2.162,7	2.162,7
Total	13.755,4	13.755,4	14.154,6	14.154,6	14.154,6	14.154,6
API	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Qualific	634,0	634,0	634,0	634,0	634,0	634,0
Valpamed JF	710,1	710,1	710,1	710,1	710,1	710,1
Valpamed NNE	617,0	617,0	617,0	617,0	617,0	617,0
Alvana	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2
Sócio	12.009,0	12.009,0	12.009,0	12.009,0	12.009,0	12.009,0
Total	15.489,3	15.489,3	15.489,3	15.489,3	15.489,3	15.489,3
Valpamed JF	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Qualific	2.609,3	2.608,8	2.608,8	2.608,8	2.608,8	2.607,9
Alvana	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4
Participações	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0
Sócio	750,0	750,0	750,0	750,0	750,0	750,0
Total	4.556,7	4.556,2	4.556,2	4.556,2	4.556,2	4.555,3
Valpamed NNE	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Valpamed	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6
Qualific	1.029,5	1.029,5	1.029,5	1.029,5	1.029,5	1.029,5
Valpamed JF	532,5	532,5	532,5	532,5	532,5	532,5
Sócio	750,0	750,0	750,0	750,0	750,0	750,0
Total	5.872,6	5.872,6	5.872,6	5.872,6	5.872,6	5.872,6
Alvana	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Valpamed	1.567,0	1.567,0	1.566,5	1.566,4	1.566,4	1.566,4
Qualific	2.929,1	2.929,1	2.929,1	2.929,1	2.929,1	2.929,1
Valpamed NNE	219,0	219,0	219,0	219,0	219,0	219,0
Total	4.715,2	4.715,2	4.714,6	4.714,6	4.714,6	4.714,6
Participações	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Valpamed	2.010,4	2.010,4	2.010,4	1.947,1	1.947,1	1.947,1
Qualific	4.388,3	4.294,3	4.247,3	4.247,3	4.201,7	4.153,3
Total	6.409,8	6.315,9	6.268,9	6.205,5	6.159,9	6.111,6

Com base nos dados acima, ressalta-se o saldo a receber da sócia controladora da Participações, no valor total de R\$ 16.194,9 mil, em novembro/2024. Este saldo se distribui por todas as empresas operacionais do Grupo, não havendo registro de valores a receber pelas holdings Alvana e Participações. De acordo com a tabela

acima, nota-se que não houve movimentação deste saldo ao longo do período, tendo ele se mantido pelo exato montante registrado em janeiro/2024.

Dentre os ativos, há saldo mantido pela Valpamed, acima sumariado na linha “Outras”, que monta a R\$ 772,0 mil e que não apresenta movimentação ao longo do período sob análise. Este saldo se refere à conta 11090910001, intitulada RM Diretoria. Trata-se, conforme contrato de confissão de dívida apresentando pela Recuperanda, firmado com colaborador com cargo de diretor na área comercial, de saldo devido à Empresa e que deveria ter sido liquidado em abril/2021. O contrato prevê juros à taxa de 0,9270%, devendo ser pago em quarenta e oito (48) parcelas mensais iniciando-se em novembro/2024.

No quadro a seguir se sumariam os saldos mensais de passivos registrados em cada Recuperanda com partes relacionadas durante o período de 6 (seis) meses findo em novembro/ 2024:

PASSIVO (Saldos a pagar por Empresas)						
Valpamed	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Valpamed NNE	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6	3.560,6
P Alvana	1.567,0	1.567,0	1.566,5	1.566,4	1.566,4	1.566,4
P Participações	2.010,4	2.010,4	2.010,4	1.947,1	1.947,1	1.947,1
P Outras	4.340,0	4.340,0	4.340,0	4.340,0	4.340,0	4.340,0
Total	11.478,1	11.478,1	11.477,6	11.414,2	11.414,2	11.414,2
Qualific	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Valpamed	6.609,5	6.609,5	6.866,8	7.086,4	7.254,5	7.231,1
P Qualific	798,8	792,0	791,7	791,7	791,7	791,7
P Valpamed JF	2.429,8	2.429,3	2.429,3	2.429,3	2.429,3	2.428,4
P Valpamed NNE	901,5	901,5	901,5	901,5	901,5	901,5
P Alvana	2.929,1	2.928,9	2.928,9	2.928,9	2.928,9	2.928,9
P Participações	4.388,3	4.294,3	4.247,3	4.247,3	4.201,7	4.153,3
Total	18.057,0	17.955,5	18.165,5	18.385,1	18.507,6	18.435,0
API	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Valpamed	950,4	950,4	950,4	950,4	950,7	950,7
P Qualific	11.592,7	11.592,7	11.991,9	11.991,9	11.991,9	11.991,9
P Sócio	(500,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Total	12.043,2	12.543,2	12.942,3	12.942,3	12.942,6	12.942,6
Valpamed JF	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Valpamed	1.598,9	1.598,9	1.598,9	1.586,6	1.586,6	1.586,6
P API	710,1	710,1	710,1	710,1	710,1	710,1
P Valpamed NNE	532,5	532,5	532,5	532,5	532,5	532,5

Total	2.841,5	2.841,5	2.841,5	2.829,2	2.829,2	2.829,2
Valpamed NNE	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P API	617,0	617,0	617,0	617,0	617,0	617,0
P Alvana	219,0	219,0	219,0	219,0	219,0	219,0
Total	836,0	836,0	836,0	836,0	836,0	836,0
Alvana	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Qualific	63,3	63,6	63,6	63,6	63,6	63,6
P API	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2	1.519,2
P Valpamed JF	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4
Total	1.591,9	1.592,1	1.592,1	1.592,1	1.592,1	1.592,1
Participações	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
P Valpamed JF	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0	1.188,0
P Outras	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
Total	1.197,4	1.197,4	1.197,4	1.197,4	1.197,4	1.197,4

Comparando-se os saldos de ativos e passivos mantidos entre as Empresas em novembro/2024, verifica-se que, em sua maior parte, eles se igualam. No entanto, algumas divergências se sobressaem, todas relativas a saldos das Empresas do Grupo com a Qualific, as quais sumariamos a seguir:

Empresa	Saldo registrado no ativo da Recuperanda	Saldo registrado no passivo da Qualific	Diferença
Valpamed	7.409,3	7.231,1	178,2
API	634,0	0,0	634,0
Valpamed JF	2.607,9	2.428,4	179,5
Valpamed NNE	1.029,5	901,5	128,0

As Recuperandas esclareceram que as diferenças entre os saldos da Valpamed, da Valpamed JF e da Valpamed NNE em face da Qualific, se referem a saldos junto à empresa DS Participações S.A. (“DS”), internamente descrita pelo Grupo como Qualific Jundiaí. Informaram, ainda, que a DS é empresa cujo sócio majoritário é a Participações. Nada obstante, não se verifica nos balancetes desta Recuperanda qualquer saldo de investimento na DS. Solicitamos às Recuperandas que esclareçam quanto à natureza dos saldos mantidos com a DS, apresentando a documentação de suporte correspondente.

Cabe ainda destacar que Valpamed registra saldo a pagar a outras partes, no valor de R\$ 4.340,0 mil, conforme demonstrado na tabela acima na linha “Outras”. Este saldo

é devido a uma pessoa física e não apresenta movimentação ao longo dos primeiros 11 (onze) meses do exercício de 2024. Solicitamos à Recuperanda que esclarecesse sobre natureza e condições das transações mantidas com esta parte. A Recuperanda informou que se trata de contrato de mútuo celebrado com um representante legal da Empresa, sem data formalizada para pagamento. Solicitamos que nos fosse fornecida cópia do referido contrato.

A Recuperanda informou:

“Partes Relacionas - Saldo a Pagar, contrato de empréstimo, decorrente de Mútuo junto a pessoa física, contrato em anexo, no valor de R\$ 2.280.000,00, saldo restante R\$ 2.060 contrato de mútuo está sendo elaborado.”Portanto falta elaborar o contrato do valor de R\$ 2.060, está na fase de assinatura para posterior encaminhamento.

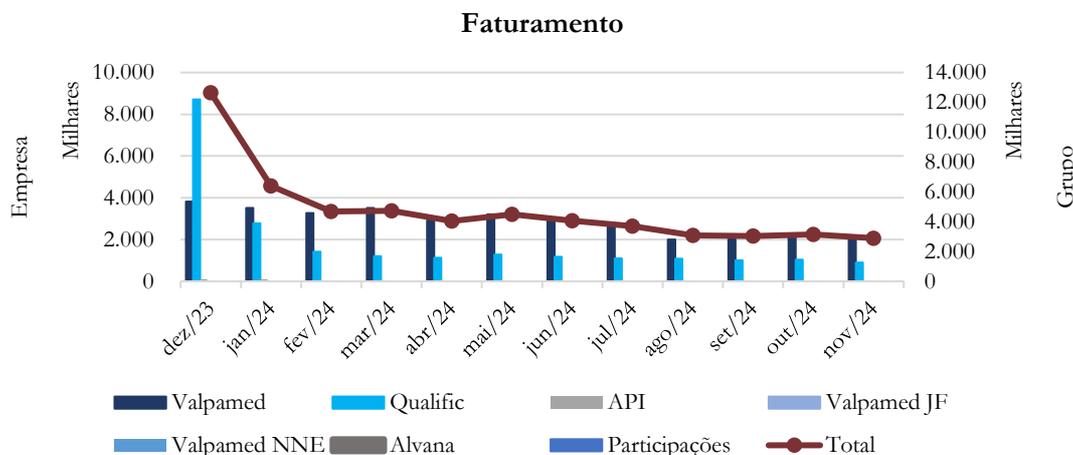
Nos esclarecimentos respondimentos em outubro/2024 as Recuperandas informam que estão elaborando os devidos contratos. Desta forma permaneceremos aguardando a formalização desta transação.

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais de uma empresa, permitindo visualizar, assim, se ela está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

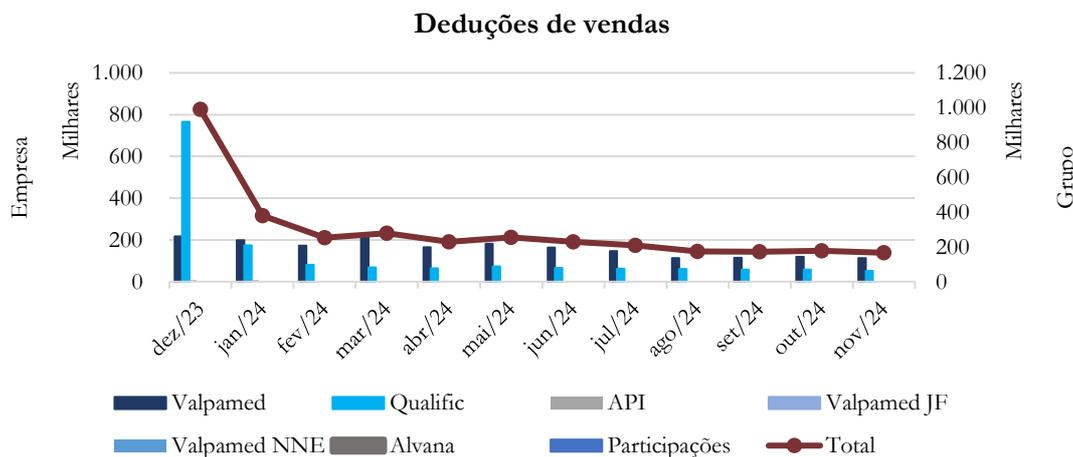
4.2.1. Faturamento e deduções de vendas

Gráfico 13



O gráfico acima apresenta a evolução do faturamento do Grupo de dezembro/2023 a outubro/2024. Durante os onze (11) primeiros meses de 2024, o Grupo registrou receitas brutas de prestação de serviços no montante de R\$ 44.259,3 mil. No mesmo período de 2023, as receitas brutas de vendas totalizaram R\$ 145.946,3 mil.

Gráfico 14

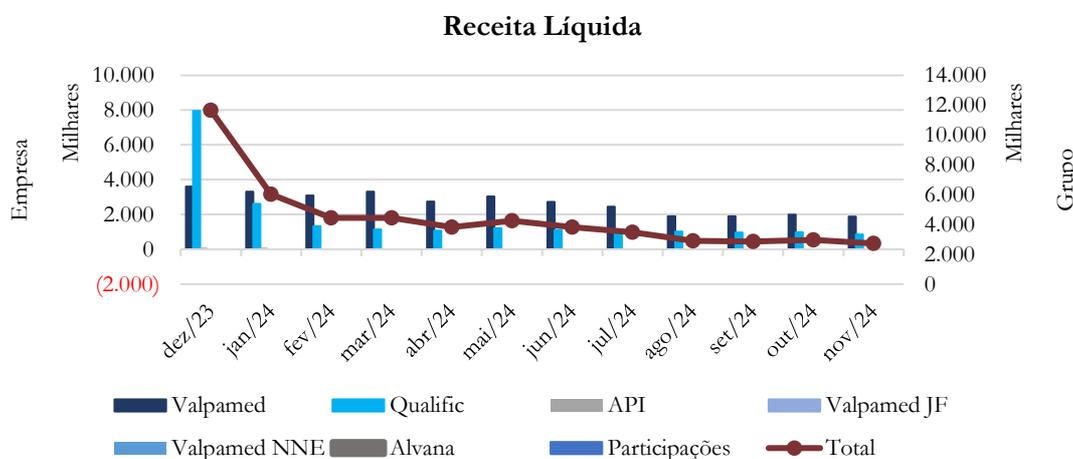


As deduções de vendas seguem o mesmo comportamento de declínio das receitas de vendas. Totalizaram R\$ 2.521,2 mil de janeiro/2024 a novembro/2024, sendo

compostas essencialmente por impostos incidentes sobre as vendas, como o ISS, PIS e Cofins. Essas deduções têm se mantido, na média, em 5,7% das receitas brutas. Nos onze (11) primeiros meses de 2023, as deduções de vendas totalizaram R\$ 8.943,5 mil, equivalendo a 6,1% das receitas brutas de vendas.

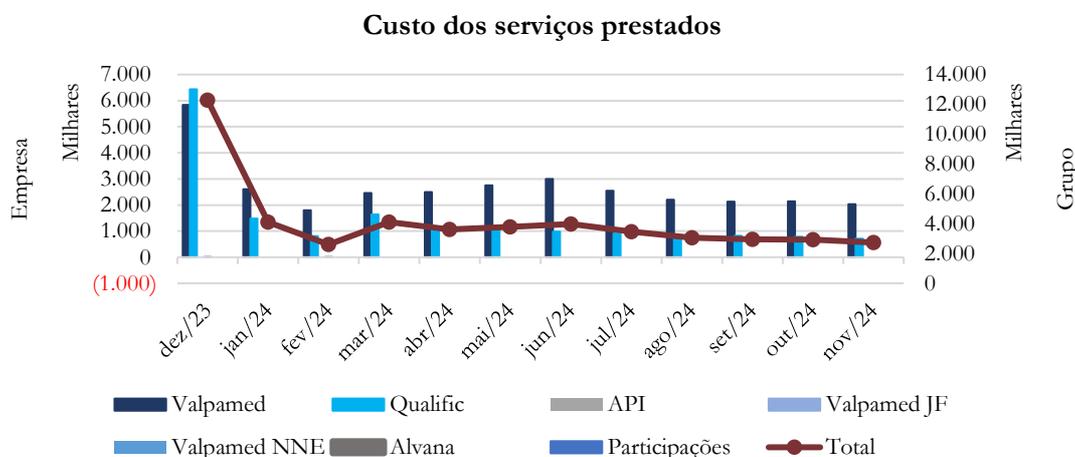
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas

Gráfico 15



As Recuperandas apuraram receita líquida no valor total de R\$ 41.738,1 mil no acumulado de janeiro/2024 a novembro/2024. Sendo que somente no mês de novembro/2024 apuraram-se R\$ 2.728,1 mil, o que se mostra 7,88% inferior ao mês anterior. No mesmo período de 2023, as receitas líquidas alcançaram R\$ 137.002,7 mil.

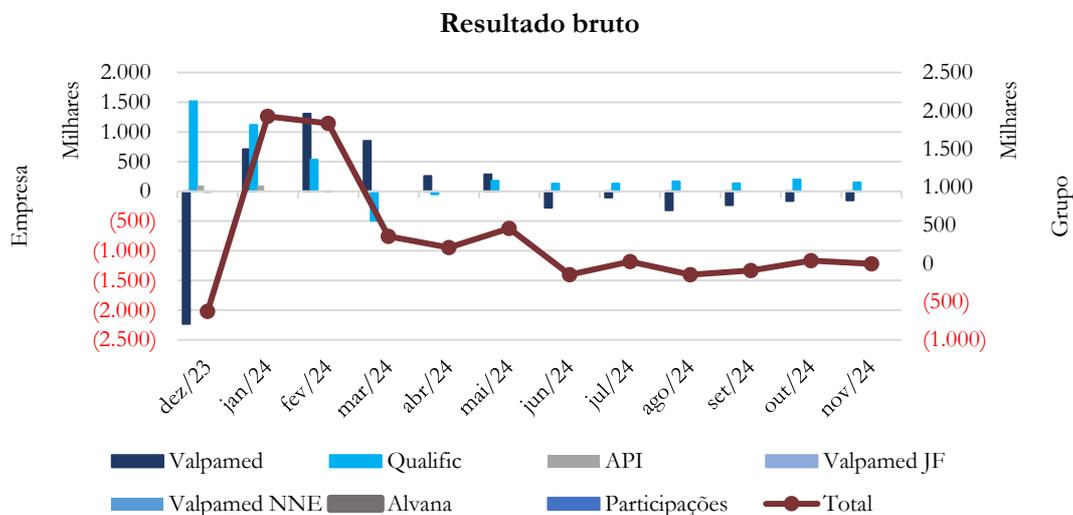
Gráfico 16



O custo dos serviços prestados alcançou R\$ 37.288,1 mil nos onze (11) primeiros meses de 2024. A relação entre os custos dos serviços prestados e a receita líquida se mostra oscilante durante o período. A menor relação se deu em fevereiro/2024, quando os custos representavam cerca de 59% das receitas líquidas. As maiores relações se deram em junho/2024, agosto/2024 e setembro/2024, respectivamente por 104%, 105% e 103%, meses em que os custos ultrapassaram as receitas líquidas. No período de janeiro/2023 a novembro/2023, os custos de vendas totalizaram R\$ 129.309,6 mil.

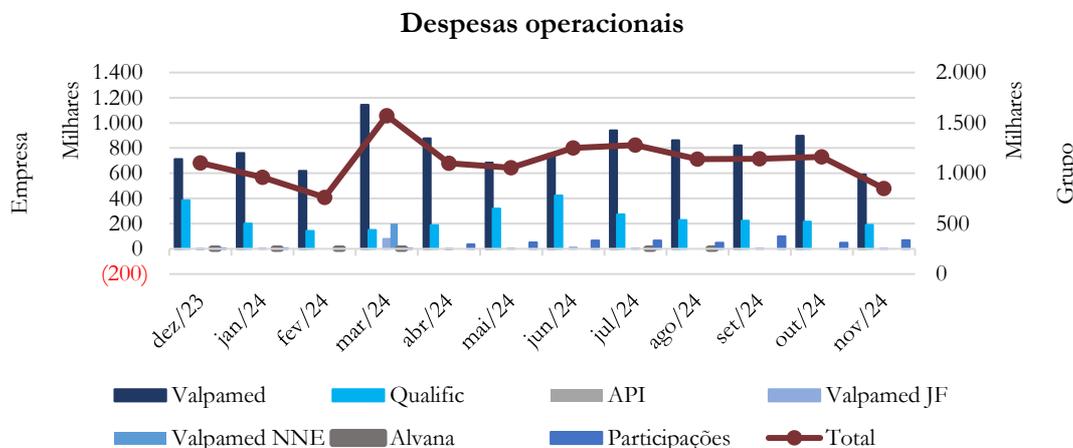
4.2.3. Lucro bruto e Despesas operacionais

Gráfico 17



O gráfico acima retrata a evolução do resultado bruto obtido nas operações. Como se pode observar, a Qualific apresenta custos em excesso às suas receitas líquidas nos meses de março/2024 e abril/2024. A Valpamed, no período de janeiro/2024 a maio/2024 registrou lucro bruto, tendo apurado resultado negativo a partir de junho/2024. O Grupo apurou prejuízo bruto de R\$ 6,1 mil em novembro/2024 e lucro bruto no valor de R\$ 4.449,9 mil no período de onze (11) meses findo nesta data. Nos onze (11) primeiros meses de 2023, o lucro bruto totalizou R\$ 7.693,2 mil. Este resultado foi impactado pelo registro de custos em excesso à receita líquida no mês de janeiro/2023 na Valpamed, e no mês de julho/2023 na Qualific.

Gráfico 18



As despesas operacionais, excluídas as depreciações, totalizaram R\$ 12.273,6 mil nos onze (11) primeiros meses de 2024. Como se pode observar, a partir de agosto/2024, essas despesas operacionais se aproximam de R\$ 1,1 milhões ao mês, tendo se reduzido a R\$ 848,1 mil em novembro/2024. As despesas operacionais totais acumuladas de janeiro/2024 a novembro/2024 são aproximadamente 59% inferiores àquelas registradas no mesmo período de 2023, quando alcançaram R\$ 29.896,1 mil.

As depreciações e amortizações totalizaram R\$ 1.526,0 mil de janeiro/2024 a novembro/2024, e somaram R\$ 1.854,5 mil no mesmo período do ano anterior. Em ambos os períodos as depreciações e amortizações se distribuem de modo relativamente uniforme ao longo dos meses.

4.2.4. Resultado operacional

Gráfico 19



Pelo gráfico acima se pode observar a evolução do resultado operacional ao longo do período de doze (12) meses iniciado em dezembro/2023. Tendo em vista a pressão dos custos e das despesas operacionais em relação às receitas auferidas durante os primeiros onze (11) meses de 2024 – com exceção aos meses de janeiro/2024 e fevereiro/2024 – o Grupo registra prejuízo operacional, que consumiu integralmente o lucro bruto auferido. No acumulado de janeiro/2024 a novembro/2024, o prejuízo operacional alcançou R\$ 9.349,7 mil. No mesmo período de 2023, o prejuízo operacional somou R\$ 24.057,4 mil.

4.2.5. Resultado financeiro

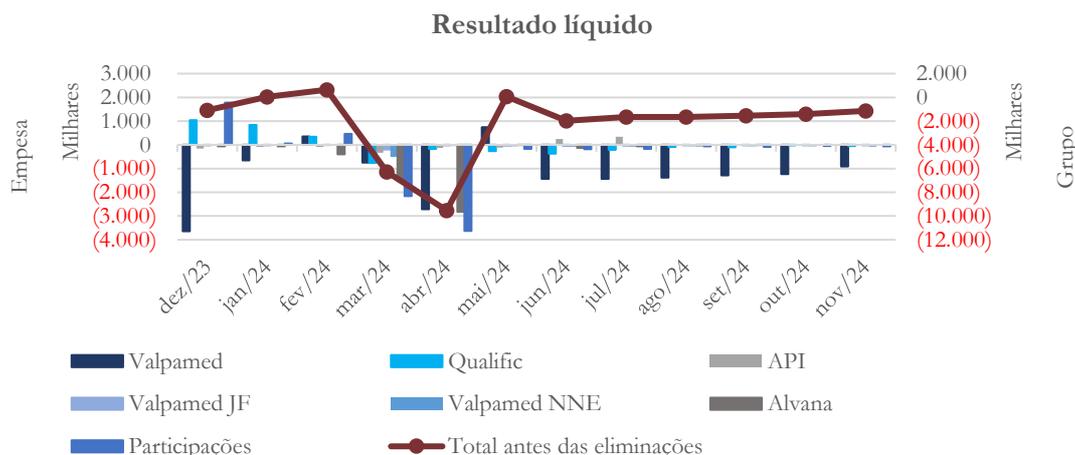
Gráfico 20



As despesas financeiras líquidas totalizaram R\$ 5.911,7 mil de janeiro/2024 a novembro/2024 (R\$ 23.090,9 mil em igual período do ano anterior).

4.2.6. Resultado líquido

Gráfico 21



Acima se demonstra a evolução do resultado líquido mensal de cada Recuperanda no período de doze (12) meses findo em novembro/2024. Após a dedução de ganhos não operacionais líquidos auferidos pelo Grupo no período de janeiro/2024 a novembro/2024, no valor de R\$ 401,3 mil, o prejuízo líquido totaliza R\$ 14.860,0 mil (R\$ 46.518,3 mil no mesmo período comparativo de 2023).

No quadro abaixo se apresentam os resultados líquidos mensais apurados pelas Recuperandas no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

Resultado Líquido	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Valpamed	(1.435,5)	(1.428,7)	(1.382,1)	(1.283,9)	(1.237,8)	(914,9)
Qualific	(371,3)	(212,3)	(85,2)	(97,7)	(26,7)	(52,1)
API	250,2	336,9	1,5	(0,5)	(0,8)	(0,5)
Valpamed JF	(43,5)	(31,4)	(25,4)	(25,5)	(24,9)	(26,9)
Valpamed NNE	(74,1)	(71,2)	(64,7)	(56,3)	(64,2)	(70,6)
Alvana	(124,4)	(60,6)	(25,9)	(1,0)	0,0	0,0
Participações	(179,3)	(173,3)	(66,3)	(90,5)	(48,1)	(67,6)
Total	(1.978,0)	(1.640,5)	(1.648,2)	(1.555,4)	(1.402,6)	(1.132,7)

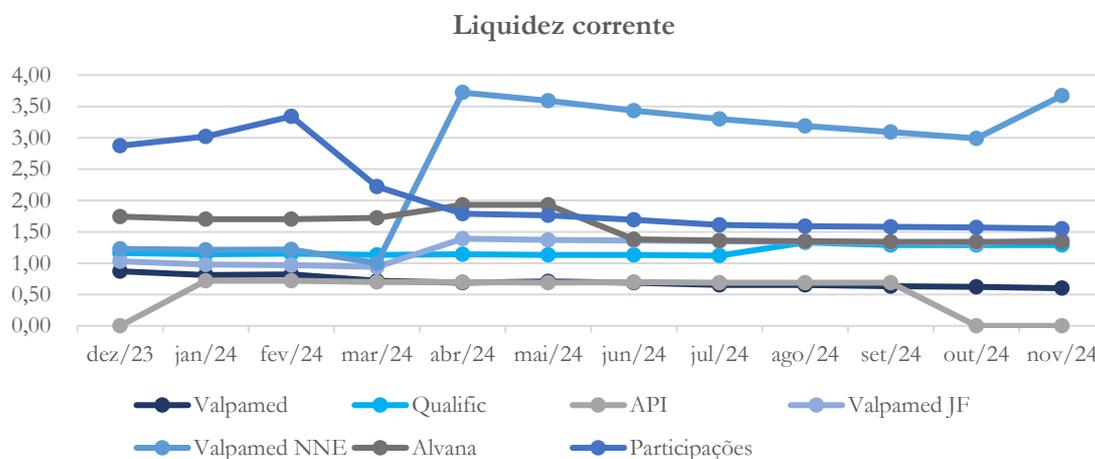
5. Indicadores financeiros e contábeis

Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil de uma empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas, possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações contábeis.

5.1. Liquidez corrente

A liquidez corrente⁴ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa tem capacidade financeira de cumprir com suas obrigações imediatas, ou seja, aquelas de curto prazo. Quando o resultado deste índice for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em solver suas obrigações de curto prazo.

Gráfico 22



O gráfico acima apresenta a evolução dos índices de liquidez corrente de cada Recuperanda ao longo do período de doze (12) meses findo em novembro/2024. Como se pode verificar, a Empresa que se descola do padrão apresentado pelas demais é a Valpamed NNE.

No caso da Valpamed NNE, observa-se que ela possui, em novembro/2024, R\$ 3,67 de ativos circulantes para cada R\$ 1,00 de passivos de curto prazo. Isso decorre da relevância dos saldos ativos mantidos com partes relacionadas, contabilizados no seu ativo circulante, em comparação aos valores devidos às demais empresas do Grupo.

⁴ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

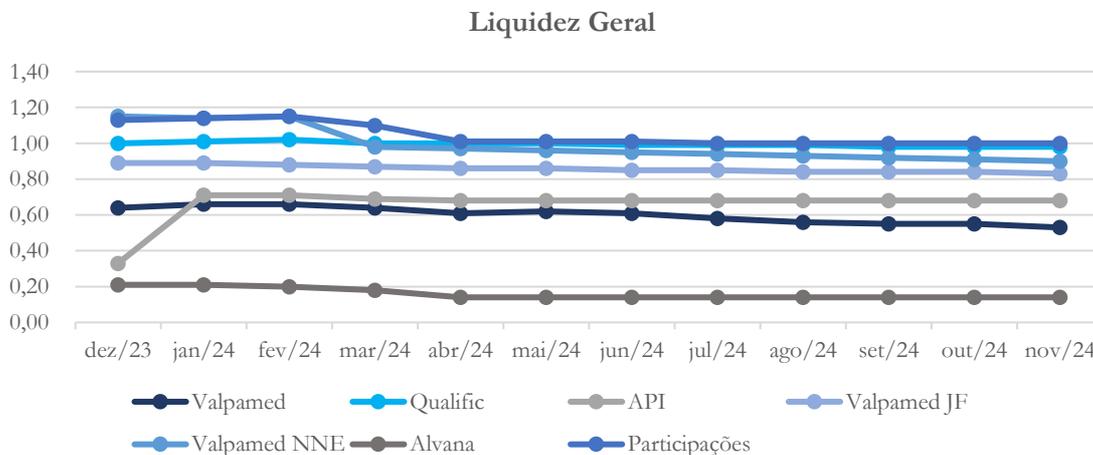
Nas demais Recuperandas, os ativos correntes excedem os passivos circulantes à exceção da Valpamed e API, cujos índices, em novembro/2024 são, respectivamente, 0,60 e 0,00.

5.2. Liquidez geral

Este índice objetiva comparar a capacidade financeira de uma empresa de honrar seus compromissos de curto e a longo prazos⁵. Neste sentido, quando o resultado deste índice for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

O gráfico a seguir resume a evolução mensal do índice de liquidez geral ao longo do período sob análise.

Gráfico 23



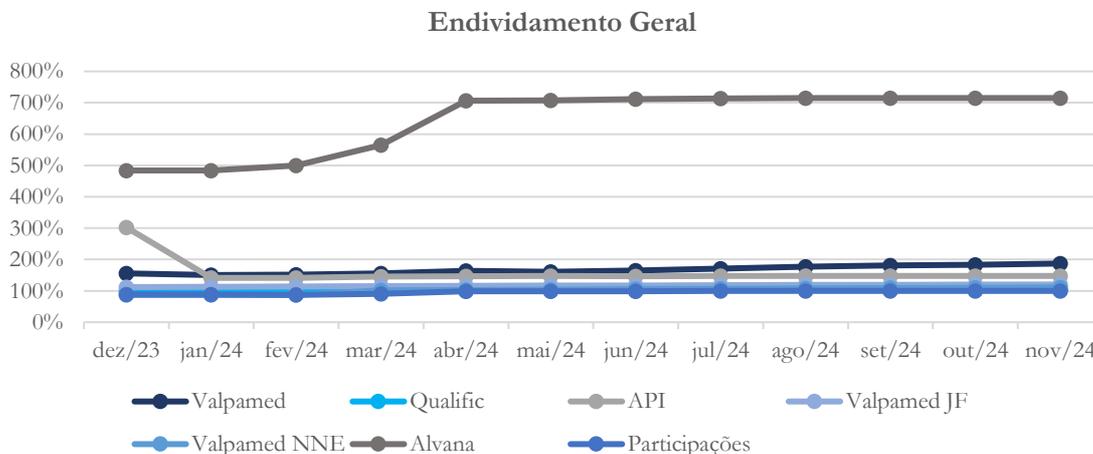
⁵ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

Como se pode perceber da análise de referida evolução, não há oscilações que mereçam destaque. Cabe, no entanto, observar que a relação entre os ativos de curto prazo e realizáveis a longo prazo frente aos passivos das Recuperandas se mostra fragilizada, tendo em vista o total do endividamento do Grupo no período em análise. Em todos os casos, os passivos totais excedem aos ativos de curto e longo prazos das Recuperandas.

5.3. Endividamento geral

Este índice é calculado pela razão entre os passivos totais de uma empresa e seus ativos totais, e seu objetivo é verificar o percentual de capital de terceiros que uma empresa utiliza num período sob análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 24



Todas as Recuperandas registram passivos totais em excesso a seus ativos, com destaque para a Alvana, cujos passivos excedem em cerca de seis (6) vezes os seus ativos totais. Este fato decorre substancialmente do total de provisões para perdas em investimentos em controladas, registradas no seu passivo não circulante,

investimentos estes que são avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Excluindo-se esse efeito, o índice de endividamento geral da Alvana se aproxima do das demais Recuperandas.

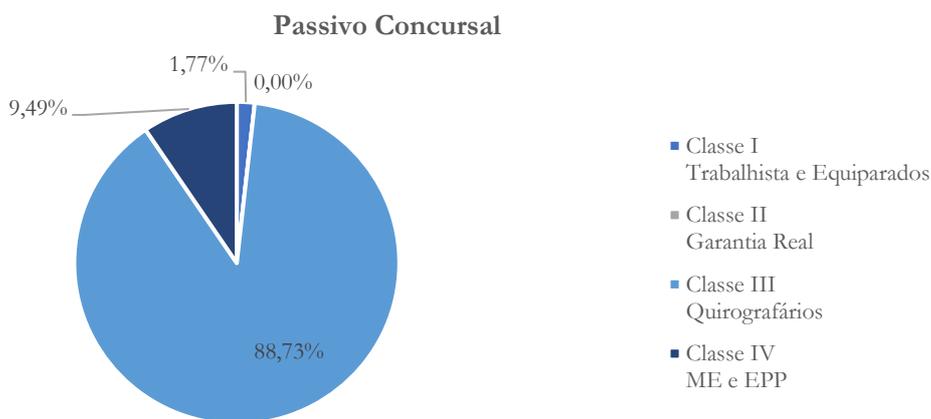
6. Passivo concursal

Conforme o quadro geral de credores, apresentando sua última atualização em setembro/2024, o passivo sujeito à recuperação judicial apresenta a seguinte composição:

Consolidado	Nº de Credores	Valor (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhista e Equiparados	169	905.508,28	1,77%
Classe I I – Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III – Quirografários	89	45.280.067,16	88,73%
Classe IV - ME e EPP	165	4.843.072,69	9,49%
Total	423	51.028.648,12	100,00%

O gráfico a seguir apresenta a composição dos créditos concursais:

Gráfico 25





As Recuperandas reclassificaram saldos devidos a credores concursais para o passivo não circulante, em conta apartada, cujo saldo, em novembro/2024, totaliza R\$ 10.015,9 mil.

7. Considerações finais

De acordo com os balancetes apresentados para os primeiros onze (11) meses de 2024, observam-se reduções importantes de ativos, decorrentes, em boa parte, da diminuição das disponibilidades de caixa do Grupo, que apresentavam saldo de R\$ 20.778,6 mil em janeiro/2024 e chegaram a R\$ 5.871,5 mil em novembro/2024, portanto uma redução de cerca de 72%.

Dentre os passivos, cabe ressaltar a evolução dos empréstimos e financiamentos, que apresentam reduções de saldo ao longo de janeiro/2024 a novembro/2024, passando de R\$ 76.193,0 mil para R\$ 62.373,9 mil. Em contraste, houve aumento dos passivos trabalhista e tributário, cujo saldo total era de R\$ 42.655,6 mil em janeiro/2024 e fecha o mês de novembro/2024 no valor de R\$ 46.482,4 mil, além do saldo de provisões para contingências, que passou de R\$ 34.316,7 mil em janeiro/2024, para R\$ 39.365,7 mil em novembro/2024. O saldo a pagar a fornecedores passou de R\$ 25.061,7 mil em janeiro/2024 para R\$ 27.162,7 mil em dezembro/2024.

O faturamento consolidado do mês de novembro/2024 apresentou redução de 7,8% em relação ao mês anterior, totalizando R\$ 2.894,4 mil. Descontando-se as deduções de vendas, que somaram R\$ 166,3 mil, o Grupo obteve receita líquida no valor de R\$ 2.728,1 mil nesse mês.

Os custos de serviços prestados alcançaram R\$ 2.734,2 mil, os quais, deduzidos da receita líquida, concorreram para a apuração de prejuízo bruto no montante de R\$ 6,1

mil. A este resultado se somam despesas operacionais, no valor de R\$ 848,1 mil, depreciações e amortizações no valor de R\$ 117,3 mil, despesas financeiras líquidas no valor de R\$ 157,2 mil, e despesas não operacionais no valor de R\$ 3,9 mil, resultando na apuração de prejuízo líquido no valor de R\$ 1.132,7 mil no mês de novembro/2024.

Nos primeiros onze (11) meses de 2024, as Recuperandas registraram receitas líquidas no valor de R\$ 41.738,1 mil e custos de serviços prestados no total de R\$ 37.288,1 mil, o que lhes rendeu lucro bruto no valor de R\$ 4.449,9 mil.

Este resultado, no entanto, não foi suficiente para cobrir despesas operacionais que totalizaram R\$ 12.273,6 mil, depreciações e amortizações no valor de R\$ 1.526,0 mil e despesas financeiras líquidas no valor de R\$ 5.911,7 mil. Em contraste as Recuperandas auferiram, no mesmo período, receitas não operacionais líquidas no valor de R\$ 401,3 mil.

Dados os fatos acima mencionados, as Recuperandas apuraram prejuízo líquido no acumulado de janeiro/2024 a outubro/2024 no valor de R\$ 14.860,0 mil.

Ressalte-se, por fim, que este relatório apresenta questões que carecem de esclarecimentos mais aprofundados, detalhados ou complementares a serem providenciados pelas Recuperandas a esta Administradora Judicial, de forma a garantir transparência ao processo recuperacional, assim como para permitir e facilitar análises visando o tempestivo e apropriado acompanhamento das operações. Referidos esclarecimentos devem ser acompanhados de documentos de suporte das transações e movimentações objeto de questionamentos.

ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

8. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000092-29.2024.8.26.0354

04/04/2024	• Pedido de Recuperação Judicial
10/05/2024	• Deferimento do Pedido
28/05/2024	• Edital do art. 52, § 1º, da Lei 11.101/2005
10/07/2024	• Plano de Recuperação Judicial
15/08/2024	• Edital do art. 7º da Lei 11.101/2005
05/12/2024	• Edital Convocação da Assembleia Geral de Credores

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

9. Anexos

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	47.997.885,98	46.392.199,39	44.264.099,60	42.537.156,16	43.667.874,64	43.113.628,87	41.292.438,64	39.721.299,61	39.628.557,70	40.209.674,29	39.284.706,26
1.1	ATIVO CIRCULANTE	32.700.949,03	31.242.315,66	29.264.684,28	27.670.658,68	28.949.053,52	28.534.526,69	26.801.875,41	25.344.928,83	25.363.362,63	26.051.206,84	25.239.508,61
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE	10.542.307,48	8.389.866,01	6.774.846,50	7.396.862,53	6.774.987,60	6.228.159,97	4.916.365,82	3.874.753,15	3.477.639,46	4.354.173,31	3.354.057,68
1.1.02	CREDITOS	6.059.658,83	6.231.100,45	7.065.205,16	5.979.327,93	6.092.677,76	6.046.484,08	5.677.139,20	5.108.875,32	5.389.867,06	5.077.200,47	5.222.961,28
1.1.03	OUTROS CREDITOS	3.982.894,37	4.087.950,27	4.184.401,52	3.077.953,03	4.937.647,59	5.189.220,28	5.210.786,24	5.179.529,01	5.179.793,51	5.208.446,31	5.367.606,18
1.1.04	ESTOQUE	649.029,65	649.621,74	608.341,52	584.625,61	511.547,40	438.469,19	365.390,98	292.312,77	219.234,56	146.156,35	73.078,14
1.1.07	SOCIOS	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30	523.176,30
1.1.09	CONTAS CORRENTES	10.943.882,40	11.360.600,89	10.108.713,28	10.108.713,28	10.109.016,87	10.109.016,87	10.109.016,87	10.366.282,28	10.573.651,74	10.742.054,10	10.698.629,03
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	15.296.936,95	15.149.883,73	14.999.415,32	14.866.497,48	14.718.821,12	14.579.102,18	14.490.563,23	14.376.370,78	14.265.195,07	14.158.467,45	14.045.197,65
1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRA	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99	2.565.386,99
1.2.04	PROCESSOS JUDICIAIS	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90	2.386.908,90
1.2.05	INVESTIMENTO	308.056,32	308.056,32	308.296,12	308.296,12	308.296,12	308.346,04	308.346,04	308.346,04	308.346,04	308.346,04	308.346,04
1.2.06	IMOBILIZADO	9.614.750,46	9.469.990,17	9.325.353,19	9.183.876,58	9.042.219,90	8.908.360,62	8.825.651,41	8.716.345,48	8.610.763,80	8.502.787,11	8.395.071,34
1.2.09	PASSIVO ANGIVEL	421.834,28	419.541,35	413.470,12	422.028,89	416.009,21	410.099,63	404.269,89	399.383,37	393.789,34	395.038,41	389.484,38
2	PASSIVO	-48.657.874,54	-46.700.732,06	-45.327.550,44	-46.308.243,47	-46.700.441,62	-47.581.663,78	-47.188.933,98	-46.999.871,55	-48.191.063,18	-50.010.006,72	-49.999.968,11
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-40.253.684,33	-38.331.149,00	-40.410.425,21	-40.080.685,31	-40.511.878,47	-41.393.100,63	-41.000.370,83	-39.037.853,53	-40.108.460,29	-41.934.504,03	-41.924.465,42
2.1.01	FORNECEDORES	-3.342.465,69	-2.076.373,71	-2.846.210,63	-3.260.786,24	-3.787.631,51	-4.501.862,79	-3.761.056,01	-1.769.864,83	-1.769.791,39	-1.894.338,08	-1.874.264,26
2.1.02	OBRIGACOES	-36.911.218,64	-36.254.775,29	-37.564.214,58	-36.819.899,07	-36.724.246,96	-36.891.237,84	-37.239.314,82	-37.267.988,70	-38.338.668,90	-40.040.165,95	-40.050.201,16
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-31.925.034,43	-31.890.427,28	-28.437.969,45	-29.748.402,38	-29.709.407,37	-29.709.407,37	-29.709.407,37	-31.482.862,24	-31.603.447,11	-31.596.346,91	-31.596.346,91
2.2.01	EMPRESIMOS E FINANCIA	-15.563.676,11	-15.557.819,01	-11.821.992,77	-13.193.447,62	-13.193.514,52	-13.193.514,52	-13.193.514,52	-13.251.493,27	-13.372.505,74	-13.372.505,74	-13.372.505,74
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	-15.820.564,45	-15.791.814,40	-16.075.182,81	-16.014.160,89	-15.975.098,98	-15.975.098,98	-15.975.098,98	-15.982.031,18	-15.982.031,18	-15.975.098,98	-15.975.098,98
2.2.04	PROCESSOS JUDICIAIS	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87	-540.793,87
2.2.05	PASSIVO RECUPERAÇÃO JL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.715.476,12	-1.708.116,32	-1.707.948,32	-1.707.948,32
2.4	PATRIMONIO	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22	23.520.844,22
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00	-4.339.860,00
2.4.04	RESERVAS	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85	-5.347.123,85
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO E	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07	33.207.828,07
3	RECEITAS	-3.345.842,84	-6.446.470,87	-9.915.240,79	-12.682.805,05	-15.714.231,61	-18.443.308,14	-20.892.970,78	-22.785.327,00	-24.703.065,95	-26.686.243,84	-28.565.400,27
3.1	RECEITAS COM OPERACOE	-3.345.716,64	-6.446.218,47	-9.773.525,75	-12.530.127,11	-15.561.427,47	-18.290.298,81	-20.739.826,55	-22.630.471,17	-24.543.272,42	-26.525.555,31	-28.404.711,74
3.1.01	RECEITAS DE PRESTACAO E	-3.317.864,88	-6.414.697,13	-9.722.919,52	-12.472.534,99	-15.503.823,19	-18.231.585,52	-20.680.650,97	-22.570.702,25	-24.476.169,29	-26.460.250,94	-28.338.891,35
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	-27.851,76	-31.521,34	-50.606,23	-57.592,12	-57.604,28	-58.713,29	-59.175,58	-59.768,92	-67.103,13	-65.304,37	-65.820,39
3.8	OUTRAS RECEITAS	-126,20	-252,40	-141.715,04	-152.677,94	-152.804,14	-153.009,33	-153.144,23	-154.855,83	-159.793,53	-160.688,53	-160.688,53
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	-126,20	-252,40	-141.715,04	-152.677,94	-152.804,14	-153.009,33	-153.144,23	-154.855,83	-159.793,53	-160.688,53	-160.688,53
4	DESPESAS	4.005.831,40	6.755.003,54	10.978.691,63	16.453.892,36	18.746.798,59	22.911.343,05	26.789.466,12	30.063.898,94	33.265.571,43	36.486.576,27	39.280.662,12
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LI	3.995.214,97	6.742.727,88	10.962.539,34	16.415.755,34	18.706.448,43	22.866.135,78	26.738.415,69	30.005.370,05	33.200.957,76	36.413.713,68	39.204.948,07
4.1.01	CUSTO DOS SERVICOS PRE	2.609.874,24	4.403.632,42	6.862.723,78	9.354.891,76	12.102.669,88	15.102.394,81	17.651.938,47	19.856.971,49	21.992.013,98	24.136.968,66	26.166.573,55
4.1.02	DESPESAS COM RECURSOS	246.964,87	472.644,96	745.462,56	1.051.002,33	1.256.996,51	1.498.397,39	1.755.942,66	1.961.263,79	2.246.786,24	2.472.750,25	2.643.639,76
4.1.03	DESPESAS COMERCIAIS	7.000,00	10.000,00	13.000,00	82.000,00	85.000,00	137.801,75	239.828,45	295.028,52	304.235,52	495.993,84	498.993,84
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIV	645.917,74	1.156.330,78	1.742.764,37	2.347.188,66	2.917.693,90	3.508.207,31	4.183.720,65	4.863.917,63	5.473.563,96	6.046.734,63	6.561.214,46
4.1.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	72,00	13.247,44	25.490,42	31.902,54	38.552,73	46.074,94	53.597,15	61.119,36	68.641,57	76.163,78	83.685,99
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	483.236,12	669.702,28	1.139.874,75	3.094.881,18	1.808.817,75	2.076.541,92	2.328.971,97	2.418.208,39	2.548.809,86	2.612.510,86	2.672.067,79
4.1.90	OUTRAS DESPESAS OPERA	2.150,00	17.170,00	433.223,46	453.888,87	496.717,66	496.717,66	524.416,34	548.860,87	566.906,63	572.591,66	578.772,68
4.7	DESPESAS PATRIMONIAIS	10.616,43	12.275,66	16.152,29	38.137,02	40.350,16	45.207,27	51.050,43	58.528,89	64.613,67	72.862,59	75.714,05
4.7.04	DESPESAS DIVERSAS	10.616,43	12.275,66	16.152,29	38.137,02	40.350,16	45.207,27	51.050,43	58.528,89	64.613,67	72.862,59	75.714,05

QUALIFIC SERVICOS EM SAUDE S.A.
 CNPJ: 14.928.197/0001-38
 Balancete de janeiro a novembro de 2024

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	66.763.173,81	66.130.765,50	65.268.720,08	62.315.258,50	61.248.531,43	60.980.287,82	60.648.302,53	61.202.614,64	61.393.416,54	61.544.724,04	61.496.893,11
1.1	ATIVO CIRCULANTE	64.111.979,23	63.481.734,68	62.621.774,83	59.670.357,95	58.605.675,58	58.339.295,12	58.009.295,53	58.565.494,80	58.758.173,76	58.911.316,69	58.865.321,88
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.381.256,76	7.230.867,42	7.568.109,30	4.015.499,82	2.667.103,00	2.440.746,91	2.108.538,66	2.161.698,09	2.080.848,37	2.455.843,92	2.455.568,77
1.1.02	CREDITOS	29.438.355,64	29.785.388,88	28.582.226,16	27.800.569,14	27.925.829,88	27.859.030,70	27.816.071,07	27.840.347,24	28.120.825,67	27.852.866,31	27.730.906,51
1.1.03	OUTROS CREDITOS	13.478.934,21	13.530.338,19	13.639.157,27	14.092.959,67	14.252.154,11	14.279.669,65	14.325.578,67	14.405.916,13	14.399.707,11	14.446.554,58	14.523.500,38
1.1.04	ESTOQUE	12.192,00	6.552,27	3.425,86	5.925,86	5.185,13	4.444,40	3.703,67	2.962,94	2.222,21	1.481,48	744,72
1.1.07	SOCIOS	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21	2.162.659,21
1.1.09	CONTAS CORRENTES	10.638.581,41	10.765.928,71	10.666.197,03	11.592.744,25	11.592.744,25	11.592.744,25	11.592.744,25	11.991.911,19	11.991.911,19	11.991.911,19	11.991.911,19
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.651.194,58	2.649.030,82	2.646.945,25	2.644.900,55	2.642.855,85	2.640.992,70	2.639.007,00	2.637.119,84	2.635.242,78	2.633.407,35	2.631.573,33
1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25	2.577.693,25
1.2.05	INVESTIMENTO	373,76	373,76	380,28	380,28	380,28	562,83	562,83	562,83	562,83	562,83	562,83
1.2.06	IMOBILIZADO	73.072,67	70.908,91	68.816,82	66.772,12	64.727,42	62.681,72	60.696,02	58.808,86	56.931,80	55.096,37	53.285,33
1.2.09	INTANGIVEL	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90	54,90
2	PASSIVO	(65.928.738,95)	(64.954.101,15)	(64.857.543,80)	(62.073.959,05)	(61.268.507,06)	(61.371.592,18)	(61.251.884,61)	(61.891.407,82)	(62.179.925,68)	(62.357.963,82)	(62.362.230,00)
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	(56.381.336,34)	(55.406.698,54)	(55.310.141,19)	(52.526.556,44)	(51.721.104,45)	(51.824.189,57)	(51.704.482,00)	(44.035.443,90)	(45.592.664,66)	(45.771.180,96)	(45.775.442,14)
2.1.01	FORNECEDORES	(17.482.328,57)	(17.155.497,47)	(17.822.962,58)	(17.576.516,18)	(17.815.660,69)	(17.828.275,56)	(17.651.298,11)	(9.250.415,99)	(9.269.106,77)	(9.244.743,13)	(9.286.329,22)
2.1.02	OBRIGACOES	(38.899.007,77)	(38.251.201,07)	(37.487.178,61)	(34.950.040,26)	(33.905.443,76)	(33.995.914,01)	(34.053.183,89)	(34.785.027,91)	(36.323.557,89)	(36.526.437,83)	(36.489.119,88)
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(9.713.579,13)	(18.022.140,44)	(16.753.437,54)	(16.752.959,38)	(16.752.959,38)
2.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(3.568.684,34)	(2.300.786,94)	(2.300.786,94)	(2.300.786,94)
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)	(6.144.894,79)
2.2.05	PASSIVO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-	-	-	-	-	-	-	(8.308.561,31)	(8.307.755,81)	(8.307.277,65)	(8.307.277,65)
2.4	PATRIMONIO	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52	166.176,52
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)	(1.774.278,00)
2.4.04	RESERVAS	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)	(6.332.781,13)
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65	8.273.235,65
3	RECEITAS	(2.657.845,79)	(3.996.184,04)	(5.151.988,70)	(6.461.527,55)	(7.672.604,15)	(8.775.210,54)	(9.809.980,01)	(10.823.594,70)	(11.779.602,51)	(12.757.015,02)	(13.609.188,88)
3.1	RECEITAS COM OPERACOES DE ASSISTENCIA A	(2.657.845,79)	(3.996.184,04)	(5.151.982,18)	(6.256.627,13)	(7.467.703,73)	(8.570.127,57)	(9.604.897,04)	(10.618.511,73)	(11.574.519,54)	(12.551.875,05)	(13.404.048,88)
3.1.01	RECEITAS DE PRESTACAO DE SERVICOS	(2.605.549,96)	(3.943.888,20)	(5.086.580,80)	(6.157.039,45)	(7.368.116,03)	(8.470.539,83)	(9.504.207,91)	(10.518.557,13)	(11.474.400,44)	(12.451.752,67)	(13.303.912,22)
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	(52.295,83)	(52.295,84)	(65.401,38)	(99.587,68)	(99.587,70)	(99.587,74)	(100.689,13)	(99.954,60)	(100.119,10)	(100.122,38)	(100.122,38)
3.8	OUTRAS RECEITAS	-	-	(6,52)	(204.900,42)	(204.900,42)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.139,97)	(205.139,97)
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	-	-	(6,52)	(204.900,42)	(204.900,42)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.082,97)	(205.139,97)	(205.139,97)
4	DESPESAS	1.823.410,93	2.819.519,69	4.740.812,42	6.220.228,10	7.692.579,78	9.166.514,90	10.413.562,09	11.512.387,88	12.566.111,65	13.570.254,80	14.474.511,66
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LIQUIDOS RETIDOS	1.822.634,79	2.818.262,47	4.737.839,58	6.215.682,80	7.685.531,82	9.157.117,80	10.401.644,50	11.500.470,29	12.552.271,77	13.553.082,59	14.453.444,55
4.1.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.485.895,45	2.293.562,20	3.932.233,37	5.052.279,96	6.087.036,53	7.062.604,70	7.970.076,56	8.817.301,51	9.637.516,40	10.417.098,90	11.121.632,99
4.1.02	DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS	71.270,02	133.379,67	195.322,52	261.703,32	308.564,14	338.914,33	371.500,76	390.348,48	407.974,39	425.846,65	439.131,77
4.1.03	DESPESAS COMERCIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	129.953,66	212.328,43	301.966,34	424.666,65	699.782,37	1.093.723,47	1.336.470,82	1.548.249,87	1.756.723,69	1.955.571,39	2.133.691,66
4.1.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	135.515,66	178.992,17	308.317,35	477.032,87	590.148,78	661.875,30	721.406,36	734.169,05	739.655,91	742.056,64	746.444,22
4.1.90	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	-	-	-	-	-	2.190,00	10.401,38	10.401,38	12.509,01	12.509,01
4.7	DESPESAS PATRIMONIAIS	776,14	1.257,22	2.972,84	4.545,30	7.047,96	9.397,10	11.917,59	11.917,59	13.839,88	17.172,21	21.086,00
4.7.04	DESPESAS DIVERSAS	776,14	1.257,22	2.972,84	4.545,30	7.047,96	9.397,10	11.917,59	11.917,59	13.839,88	17.172,21	21.086,00

Alexandre Gallego Peraçoli
 Contador
 CRC/SP 217689/O-4

QUALIFIC SERVICOS EM SAUDE S.A.
 Irene Lucia Dopieralski
 CPF: 137.849.118-11

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por Alexandre Gallego Peraçoli, CPF: 137.849.118-11. Para conferir o original, acesse o site <http://portal.psp.br/pastadigital>, ou o link <http://portal.psp.br/pastadigital>.

API SERVIÇOS DE ATENÇÃO A SAUDE LTDA

CNPJ: 30.122.364/0001-05

Balancete de janeiro a novembro de 2024

(Em Reais)

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	22.104.835,65	22.103.952,26	20.909.883,18	20.939.211,07	20.525.516,63	20.524.803,34	20.511.836,03	20.511.349,64	20.510.863,25	20.510.376,86	20.509.896,47
1.1	ATIVO CIRCULANTE	20.355.188,19	20.355.011,86	19.161.649,84	19.164.359,09	18.751.311,71	18.751.304,98	18.738.904,48	18.738.904,48	18.738.904,48	18.738.904,48	18.738.904,48
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.272.455,35	1.272.279,02	460.358,00	453.272,84	40.225,46	40.218,73	40.218,23	40.218,23	40.218,23	40.218,23	40.218,23
1.1.02	CREDITOS	355.789,50	355.789,50	355.789,50	355.789,50	355.789,50	355.789,50	343.389,50	343.389,50	343.389,50	343.389,50	343.389,50
1.1.03	OUTROS CREDITOS	3.299.233,09	3.299.233,09	2.856.233,26	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67	2.866.027,67
1.1.07	SOCIOS	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00	12.009.000,00
1.1.09	CONTAS CORRENTES	3.418.710,25	3.418.710,25	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08	3.480.269,08
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.749.647,46	1.748.940,40	1.748.233,34	1.774.851,98	1.774.204,92	1.773.498,36	1.772.931,55	1.772.445,16	1.771.958,77	1.771.472,38	1.770.985,99
1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93	1.241.506,93
1.2.05	INVESTIMENTO	479.584,98	479.584,98	479.584,98	506.910,68	506.970,68	506.970,68	506.970,68	506.970,68	506.970,68	506.970,68	506.970,68
1.2.06	IMOBILIZADO	27.995,55	27.288,49	26.581,43	25.874,37	25.167,31	24.460,75	23.893,94	23.407,55	22.921,16	22.434,77	21.948,56
1.2.09	INTANGIVEL	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
2	PASSIVO	-22.189.219,56	-22.278.066,06	-21.418.630,23	-21.573.666,79	-21.283.021,96	-21.032.121,72	-20.682.229,99	-20.680.270,19	-20.680.270,19	-20.680.573,78	-20.680.573,78
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-28.124.011,36	-28.212.857,86	-27.353.422,03	-27.508.458,59	-27.117.813,76	-26.866.913,52	-27.017.021,79	-27.015.061,99	-27.015.061,99	-27.015.365,58	-27.015.365,58
2.1.01	FORNECEDORES	-4.223.195,68	-4.223.122,23	-4.661.748,38	-4.661.748,38	-5.528.470,21	-5.956.876,75	-5.956.876,75	-5.956.876,75	-5.956.876,75	-5.956.876,75	-5.956.876,75
2.1.02	OBRIGACOES	-23.900.815,68	-23.989.735,63	-22.691.673,65	-22.846.710,21	-21.589.343,55	-20.910.036,77	-21.060.145,04	-21.058.185,24	-21.058.185,24	-21.058.488,83	-21.058.488,83
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-3.108.905,74	-3.108.905,74	-3.108.905,74	-3.108.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74	-3.208.905,74
2.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-2.665.555,50	-2.665.555,50	-2.665.555,50	-2.665.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50	-2.765.555,50
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24	-443.350,24
2.4	PATRIMONIO	9.043.697,54	9.043.697,54	9.043.697,54	9.043.697,54	9.043.697,54	9.043.697,54	9.543.697,54	9.543.697,54	9.543.697,54	9.543.697,54	9.543.697,54
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	9.083.697,54	9.083.697,54	9.083.697,54	9.083.697,54	9.083.697,54	9.083.697,54	9.583.697,54	9.583.697,54	9.583.697,54	9.583.697,54	9.583.697,54
3	RECEITAS	-113.597,34	-114.306,62	-114.306,85	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57	-144.828,57
3.1	RECEITAS COM OPERACOES DE ASSISTENCIA A	-109.408,38	-110.117,66	-110.117,89	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55	-113.216,55
3.1.01	RECEITAS DE PRESTACAO DE SERVICOS	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50	-98.017,50
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	-11.390,88	-12.100,16	-12.100,39	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05	-15.199,05
3.8	OUTRAS RECEITAS	-4.188,96	-4.188,96	-4.188,96	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	-4.188,96	-4.188,96	-4.188,96	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02	-31.612,02
4	DESPESAS	197.981,25	288.420,42	623.053,90	779.284,29	902.333,90	652.146,95	315.222,53	313.749,12	314.235,51	315.025,49	315.511,80
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LIQUIDOS RETIDOS	197.981,25	288.420,42	623.053,90	779.284,29	902.333,90	652.146,95	315.222,53	313.749,12	314.235,51	315.025,49	315.511,80
4.1.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45	-73,45
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.288,66	2.249,52	3.402,29	4.109,35	4.816,41	5.522,97	6.089,78	6.576,17	7.062,56	7.852,54	8.338,20
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	196.692,59	286.244,35	619.725,06	775.248,39	897.590,94	646.697,43	309.206,20	307.246,40	307.246,40	307.246,40	307.246,40
4.7	DESPESAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.04	DESPESAS DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Alexandre Gallego Peraçoli
 Contador
 CRC/SP 217689/O-4

API SERVIÇOS DE ATENÇÃO A SAUDE LTDA
 Irene Lucia Dopieralski
 CPF: 137.849.118-11

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DE OLIVEIRA PEREIRA em 10/11/2025 às 10:00:00. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pesquisa/abrirConteudo, informe o processo 0000080-3.2024.8.26.0354 e código Zb1QE0JD.

QUALIFIC PARTICIPAÇÕES LTDA
 CNPJ: 17.636.807/0001-18
 Balancete de janeiro a novembro de 2024
 (Em Reais)

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	49.842.367,97	49.359.763,00	49.196.954,84	48.230.414,75	47.972.823,62	47.909.517,48	47.815.572,78	47.768.566,44	47.705.227,55	47.659.601,41	47.611.268,77
1.1	ATIVO CIRCULANTE	8.388.076,98	7.905.472,01	7.742.663,85	6.776.123,75	6.518.532,62	6.455.226,48	6.361.281,79	6.314.275,45	6.250.936,56	6.205.310,42	6.156.978,77
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	534.712,73	531.272,06	530.494,52	211.222,46	99,99	99,99	99,99	99,99	99,99	99,99	99,99
1.1.03	OUTROS CREDITOS	36.845,66	36.845,66	36.845,66	45.289,83	45.289,83	45.289,83	45.289,83	45.289,83	45.289,83	45.289,83	45.289,83
1.1.09	CONTAS CORRENTES	7.816.518,59	7.337.354,29	7.175.323,67	6.519.611,46	6.473.142,80	6.409.836,66	6.315.891,97	6.268.885,63	6.205.546,74	6.159.920,60	6.111.583,99
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.291,00	41.454.291,00	41.454.291,00	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99
1.2.05	INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.09	INTANGIVEL	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99	41.454.290,99
2	PASSIVO	-49.785.803,56	-48.837.845,99	-50.838.290,39	-53.497.318,22	-53.415.653,91	-53.531.603,96	-53.610.975,37	-53.630.290,30	-53.657.441,97	-53.659.924,09	-53.679.210,28
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-2.780.779,76	-2.368.088,41	-3.494.175,07	-3.795.429,02	-3.713.764,71	-3.829.714,76	-3.939.508,49	-3.960.203,62	-3.955.552,77	-3.958.034,89	-3.977.346,66
2.1.01	FORNECEDORES	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-13.694,07	-30.018,99
2.1.02	OBRIGACOES	-2.767.085,69	-2.354.394,34	-3.480.481,00	-3.781.734,95	-3.700.070,64	-3.816.020,69	-3.925.814,42	-3.946.509,55	-3.941.858,70	-3.944.340,82	-3.947.338,77
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-41.094.537,46	-40.559.271,24	-41.433.628,98	-43.791.402,86	-43.791.402,86	-43.791.402,86	-43.760.980,54	-43.759.600,34	-43.791.402,86	-43.791.402,86	-43.791.402,86
2.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-7.235.157,05	-7.235.157,05	-6.131.807,35	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87	-5.025.572,87
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	-33.859.380,41	-33.324.114,19	-35.301.821,63	-38.765.829,99	-38.765.829,99	-38.765.829,99	-38.735.407,67	-38.734.027,47	-38.765.829,99	-38.765.829,99	-38.765.829,99
2.4	PATRIMONIO	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34	-5.910.486,34
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00	-45.386.100,00
2.4.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00	5.470.001,00
2.4.04	RESERVAS	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88	-4.212.847,88
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54	38.218.460,54
3	RECEITAS	-103.762,25	-639.112,79	-130.245,19	-140.988,21	-144.449,09	-144.449,09	-144.449,08	-144.449,08	-144.449,08	-144.449,08	-144.449,08
3.1	RECEITAS COM OPERACOES DE ASSISTECNIA A	-103.762,25	-639.112,79	-103.846,65	-114.589,67	-118.050,55	-118.050,55	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	-103.762,25	-103.846,57	-103.846,65	-114.589,67	-118.050,55	-118.050,55	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54	-118.050,54
3.1.96	RECEITA DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	0,00	-535.266,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54	-26.398,54
4	DESPESAS	47.197,84	117.195,78	1.771.580,74	5.407.891,68	5.587.279,38	5.766.535,57	5.939.851,67	6.006.172,94	6.096.663,50	6.144.771,76	6.212.422,11
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LIQUIDOS RETIDOS	47.197,84	117.195,78	1.771.580,74	5.407.891,68	5.587.279,38	5.766.535,57	5.939.851,67	6.006.172,94	6.096.663,50	6.144.771,76	6.212.422,11
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	263,04	263,04	526,08	35.886,08	85.344,62	151.640,64	218.152,89	266.768,91	364.900,20	413.516,22	481.166,66
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	46.934,80	116.932,74	328.613,44	465.556,02	595.485,18	708.445,35	815.249,20	832.954,45	825.313,72	824.805,96	824.805,96
4.1.90	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.96	EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	0,00	0,00	1.442.441,22	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58	4.906.449,58
4.7	DESPESAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.04	DESPESAS DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Alexandre Gallego Peraçoli
 Contador
 CRC/SP 217689/O-4

QUALIFIC PARTICIPAÇÕES LTDA
 Irene Lucia Dopieralski
 CPF: 137.849.118-11

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DE OLIVEIRA PERAZOLI em 10/11/2024 às 10:09:59. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/passei@geral.tjsp.br, informe o processo 00000000000000000000000000000000 e o código DGVm9gtm.

VALPAMED JUIZ DE FORA SERVICOS MEDICOS LTDA

CNPJ: 14.802.356/0001-53

Balancete de janeiro a novembro de 2024

(Em Reais)

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	4.393.557,60	4.201.646,33	5.300.374,80	4.979.625,03	4.979.566,16	4.968.989,03	4.968.240,63	4.968.194,82	4.955.850,73	4.955.816,64	4.954.944,17
1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.390.405,23	4.198.561,14	5.297.338,85	4.976.652,63	4.976.652,91	4.966.126,79	4.965.435,61	4.965.435,62	4.953.139,24	4.953.139,24	4.952.300,86
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	901,12	663,92	743,43	682,58	682,86	756,74	595,44	595,45	595,45	595,45	583,07
1.1.03	OUTROS CREDITOS	408.676,72	408.676,72	408.676,72	408.676,87	408.676,87	408.676,87	408.676,99	408.676,99	396.380,61	396.380,61	396.380,61
1.1.07	SOCIOS	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
1.1.09	CONTAS CORRENTES	3.230.827,39	3.039.220,50	4.137.918,70	3.817.293,18	3.817.293,18	3.806.693,18	3.806.163,18	3.806.163,18	3.806.163,18	3.806.163,18	3.805.337,18
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	3.152,37	3.085,19	3.035,95	2.972,40	2.913,25	2.862,24	2.805,02	2.759,20	2.711,49	2.677,40	2.643,31
1.2.05	INVESTIMENTO	625,43	625,43	641,82	641,82	641,82	649,96	649,96	649,96	649,96	649,96	649,96
1.2.06	IMOBILIZADO	2.526,94	2.459,76	2.394,13	2.330,58	2.271,43	2.212,28	2.155,06	2.109,24	2.061,53	2.027,44	1.993,35
2	PASSIVO	-4.411.775,38	-4.235.564,01	-5.538.421,40	-5.240.082,75	-5.274.217,17	-5.307.189,30	-5.337.808,27	-5.363.191,81	-5.376.314,25	-5.401.178,84	-5.427.202,25
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-4.486.988,69	-4.318.777,32	-5.625.634,71	-3.591.261,34	-3.625.395,76	-3.658.367,89	-3.688.986,86	-3.714.370,40	-3.727.492,84	-3.752.357,43	-3.617.300,24
2.1.01	FORNECEDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.02	OBRIGACOES	-4.486.988,69	-4.318.777,32	-5.625.634,71	-3.591.261,34	-3.625.395,76	-3.658.151,66	-3.688.986,86	-3.714.370,40	-3.727.492,84	-3.752.357,43	-3.617.300,24
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-455.559,93	-447.559,93	-443.559,93	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.179.594,65	-2.340.675,01
2.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-173.563,79	-173.563,79	-173.563,79	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-1.909.598,51	-2.070.679,01
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	-281.996,14	-273.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14	-269.996,14
2.4	PATRIMONIO	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24	530.773,24
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00
2.4.04	RESERVAS	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90	-205.589,90
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14	1.221.363,14
3	RECEITAS	-658,29	-781,80	-1.058,80	-1.061,35	-1.061,63	-1.070,00	-1.070,05	-1.070,06	-1.070,06	-1.074,88	-1.074,88
3.1	RECEITAS COM OPERACOES DE ASSISTENCIA A	-658,29	-781,80	-782,41	-784,96	-785,24	-785,47	-785,52	-785,53	-785,53	-785,53	-785,53
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	-658,29	-781,80	-782,41	-784,96	-785,24	-785,47	-785,52	-785,53	-785,53	-785,53	-785,53
3.8	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-276,39	-276,39	-276,39	-284,53	-284,53	-284,53	-284,53	-289,35	-289,35
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-276,39	-276,39	-276,39	-284,53	-284,53	-284,53	-284,53	-289,35	-289,35
4	DESPESAS	18.876,07	34.699,48	239.105,40	261.519,07	295.712,64	339.270,27	370.637,69	396.067,05	421.533,58	446.437,08	473.332,86
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LIQUIDOS RETIDOS	18.876,07	34.699,48	239.105,40	261.519,07	295.712,64	339.270,27	370.637,69	396.067,05	421.533,58	446.437,08	473.332,86
4.1.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72	5,72
4.1.02	DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	686,02	753,20	78.663,01	78.726,56	79.089,30	89.891,03	89.948,25	89.994,07	90.082,18	90.116,27	90.976,36
4.1.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	18.190,05	33.940,56	160.236,67	182.686,79	216.517,62	249.273,52	280.183,72	305.567,26	330.945,68	355.815,09	381.850,78
4.1.90	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Alexandre Gallego Peraçoli

Contador

CRC/SP 217689/O-4

VALPAMED JUIZ DE FORA SERVICOS MEDICOS LTDA

Irene Lucia Dopieralski

CPF: 137.849.118-11

VALPAMED NORTE NORDESTE SERVICOS MEDICOS LTDA

CNPJ: 14.198.245/0001-80

fls. 527

Balancete de janeiro a novembro de 2024

(Em Reais)

Conta	Descrição	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024
1	ATIVO	3.001.143,50	2.828.561,44	6.304.605,06	6.027.203,98	6.025.256,44	6.024.989,89	6.024.879,58	6.024.613,23	6.033.555,16	6.033.289,16	6.030.134,88
1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.995.783,23	2.823.311,62	6.299.465,69	6.022.175,06	6.020.337,97	6.020.181,87	6.020.182,01	6.020.026,11	6.029.078,49	6.028.922,94	6.025.878,11
1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	16.722,69	15.980,79	15.513,54	16.928,57	15.395,07	15.238,97	15.239,11	15.083,21	24.135,59	23.979,85	20.935,20
1.1.03	OUTROS CREDITOS	131.896,93	131.896,93	131.902,52	132.308,81	132.308,81	132.308,81	132.308,81	132.308,81	132.308,81	132.309,00	132.309,00
1.1.07	SOCIOS	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
1.1.09	CONTAS CORRENTES	2.097.163,61	1.925.433,90	5.402.049,63	5.122.937,68	5.122.634,09	5.122.634,09	5.122.634,09	5.122.634,09	5.122.634,09	5.122.634,09	5.122.634,09
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	5.360,27	5.249,82	5.139,37	5.028,92	4.918,47	4.808,02	4.697,57	4.587,12	4.476,67	4.366,22	4.255,77
1.2.06	IMOBILIZADO	5.360,27	5.249,82	5.139,37	5.028,92	4.918,47	4.808,02	4.697,57	4.587,12	4.476,67	4.366,22	4.255,77
2	PASSIVO	-3.017.358,26	-2.859.534,73	-6.848.241,73	-6.621.336,31	-6.681.614,76	-6.755.468,90	-6.826.526,48	-6.890.959,59	-6.956.218,42	-7.020.168,38	-7.087.633,18
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-2.479.004,60	-2.321.181,07	-6.309.888,07	-1.618.893,24	-1.679.171,69	-1.753.025,83	-1.824.083,41	-1.888.516,52	-1.953.775,35	-2.017.725,31	-1.641.878,43
2.1.02	OBRIGACOES	-2.479.004,60	-2.321.181,07	-6.309.888,07	-1.618.893,24	-1.679.171,69	-1.753.025,83	-1.824.083,41	-1.888.516,52	-1.953.775,35	-2.017.725,31	-1.641.878,43
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	-144.542,84	-144.542,84	-144.542,84	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-5.051.943,33
2.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-144.542,84	-144.542,84	-144.542,84	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-4.608.632,25	-5.051.943,33
2.2.02	OUTRAS OBRIGACOES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	PATRIMONIO	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82	-393.810,82
2.4.01	CAPITAL SOCIAL	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00	-235.000,00
2.4.04	RESERVAS	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20	-242.985,20
2.4.05	LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38	84.174,38
3	RECEITAS	-126,72	-126,72	-1.246,61	-3.959,86	-13.777,65	-13.777,65	-13.777,79	-13.777,99	-22.986,47	-22.987,02	-23.212,55
3.1	RECEITAS COM OPERACOES DE ASSISTENCIA A	-126,72	-126,72	-232,99	-2.946,24	-2.946,28	-2.946,28	-2.946,42	-2.946,62	-12.155,10	-12.155,65	-12.381,78
3.1.95	RECEITAS FINANCEIRAS	-126,72	-126,72	-232,99	-2.946,24	-2.946,28	-2.946,28	-2.946,42	-2.946,62	-12.155,10	-12.155,65	-12.381,78
3.8	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-1.013,62	-1.013,62	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37
3.8.01	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	-1.013,62	-1.013,62	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37	-10.831,37
4	DESPESAS	16.341,48	31.100,01	544.883,28	598.092,19	670.135,97	744.256,66	815.424,69	880.124,35	945.649,73	1.009.866,24	1.080.711,55
4.1	EVENTOS INDENIZADOS LIQUIDOS RETIDOS	16.341,48	31.100,01	544.883,28	598.092,19	670.135,97	744.256,66	815.424,69	880.124,35	945.649,73	1.009.866,24	1.080.711,55
4.1.04	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	572,19	887,52	200.938,25	201.048,70	201.462,74	201.573,19	201.683,64	201.794,09	201.904,54	202.014,99	202.125,04
4.1.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.709,80
4.1.80	DESPESAS FINANCEIRAS	15.769,29	30.212,49	343.945,03	397.043,49	468.673,23	542.683,47	613.741,05	678.330,26	743.745,19	807.851,25	875.880,81

Alexandre Gallego Peraçoli
Contador
CRC/SP 217689/O-4

VALPAMED NORTE NORDESTE SERVICOS MEDICOS LTDA
Irene Lucia Dopieralski
CPF: 137.849118-11

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE ALMEIDA e emitido em 11/11/2024 às 14:00:00. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0000080-32.2024.8.26.0354 e código KyVHD9Gu.