

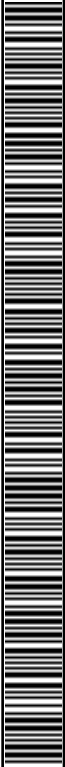


**INCIDENTE N°  
0022132-47.2021.8.16.0017**

# GRUPO HC

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**COMPETÊNCIA: MAIO/23**





## ÍNDICE

<b>I. SOBRE AS DEVEDORAS .....</b>	<b>2</b>
<b>I.I ESTRUTURA SOCIETÁRIA, ADMINISTRATIVA E SITUAÇÃO DAS FILIAIS.....</b>	<b>2</b>
<b>I.II QUANTIDADE DE ATENDIMENTOS.....</b>	<b>4</b>
<b>II. CRONOGRAMA PROCESSUAL.....</b>	<b>4</b>
<b>III. INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS .....</b>	<b>6</b>
<b>☒ INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA. ....</b>	<b>6</b>
<b>☒ INSTITUTO DE HEMOTERAPIA DE MARINGÁ LTDA. ....</b>	<b>21</b>
<b>IV. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DO GRUPO .....</b>	<b>38</b>
<b>V. CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>	<b>38</b>





## I. SOBRE AS DEVEDORAS

Trata-se de recuperação judicial movida pelo **INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA - "IOHM"**, cujo objeto social principal é o atendimento e tratamento de pacientes acometidos com câncer e **INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA - "IHM"**, operando, especialmente, como banco de sangue.

### I.I ESTRUTURA SOCIETÁRIA, ADMINISTRATIVA E SITUAÇÃO DAS FILIAIS

A estrutura societária e os órgãos de administração do grupo, no mês de **maio/23**, apresenta a seguinte composição:

INTEGRANTE	ATRIBUIÇÃO
Paulo Moia Guirello	Sócio Administrador
Jussara Moura Guirello	Sócia Administradora
Luis Arthur Moura Guirello	CEO
Junior Brustolin	CFO
Lenira Barbosa	Diretora Institucional

Ademais, não foram abertas novas filiais no mês em análise, mantendo-se ativa somente aquela localizada no Hospital Metropolitano de Sarandi/PR.

### I.II QUANTIDADE DE ATENDIMENTOS

Foram realizados **16.157** atendimentos no mês de **maio/23**, os quais podem ser consultados e comparados na tabela abaixo, cujas informações foram fornecidas diretamente pelas Devedoras:

HEMOTERAPIA (BANCO DE SANGUE)		
Banco de Sangue	Abril/23	Maio/23
Candidatos a doação	561	621
Doações	511	557
Transfusões	745	956

Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

(44) 3225-9433 | contato@auxiliaconsultores.com.br





Aférese	18	12
---------	----	----

#### ATENDIMENTOS - SUS

SUS	Abril/23	Maiο/23
Ambulatório	6.185	6.998
Internamento	6.075	6.596

#### ATENDIMENTOS - CONVÊNIOS

Convênios	Abril/23	Maiο/23
Ambulatório	181	236
Internamento	51	52

#### ATENDIMENTOS - PARTICULARES

Particulares	Abril/23	Maiο/23
Ambulatório	90	84
Internamento	68	45

### I.III SITUAÇÃO DO PASSIVO

A situação do passivo ora apresentada é aquela decorrente da relação de credores veiculada no Edital previsto no art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005.

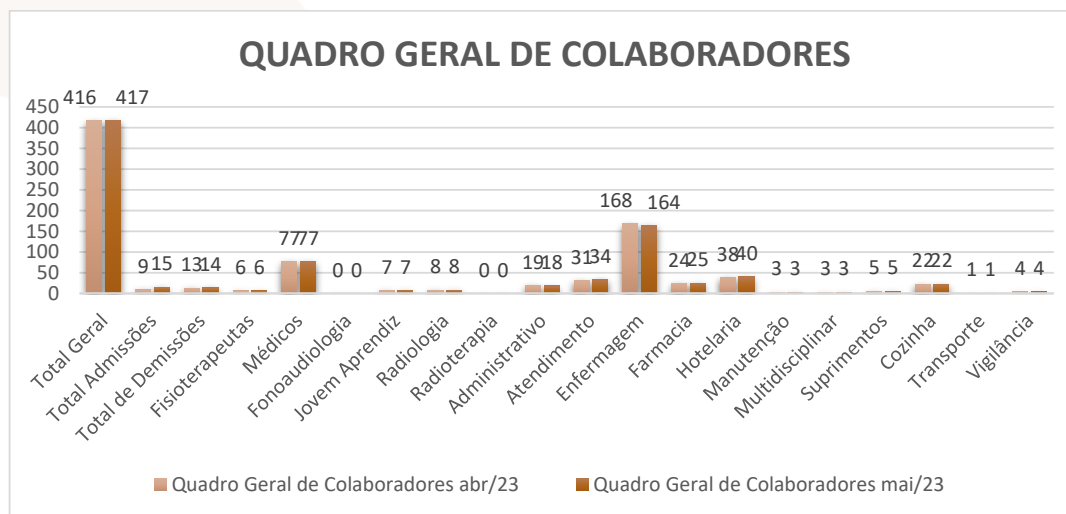
CLASSE	VALOR
CLASSE I	R\$ 512.385,42
CLASSE III	R\$ 25.491.300,17
CLASSE IV	R\$ 3.021.567,51
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 29.025.259,10</b>





## I.II QUADRO DE COLABORADORES

As Devedoras apresentavam, em abril/23, 416 colaboradores. No mês de **maio/23**, referido número passou para 417, após 15 admissões e 14 demissões:



## II. CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data Prevista	Data da Ocorrência	Evento	Mov.	Lei nº 11.101/2005
	01/09/2021	Ajuizamento do pedido de RJ	1	-
	14/09/2021	Deferimento do Processamento da RJ	18	Art. 52
	15/09/2021	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	60	Art. 33
	19/07/2022	Publicação de Edital: Deferimento do Processamento da RJ com lista de credores	134	Art. 52, § 1º
	25/10/2021	Publicação de Edital: Deferimento do Processamento da RJ com lista de credores	199	Art. 52, § 1º





	09/11/2021	Prazo final para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas		Art. 7º, § 1º
	16/11/2021	Apresentação tempestiva do Plano de Recuperação Judicial	322	Art. 53
	04/03/2022	Apresentação da Relação de Credores do AJ	791	Art. 7º, § 2º
	31/03/2022	Publicação do Edital: Lista de Credores do AJ	830	Art. 7º, § 2º
	11/04/2022	Prazo final para apresentação das Impugnações Judiciais		Art. 8º
	11/03/2022	Publicação do Edital: Aviso do PRJ	797	Art. 53
	02/05/2022	Prazo final para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial		Art. 55
	11/02/2022	Prazo para realização da AGC (150 dias do deferimento)		Art. 56, § 1º
	26/05/2022	Publicação do Edital: Convocação AGC	911	Art. 36
	21/06/2022	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	949	Art. 37
	05/07/2022	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	1018	Art. 37
	13/09/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: suspensão até dia 04/10/2022	1160	
	04/10/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: suspensão até o dia 01/12/2022	1202	
	01/12/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: aprovação do PRJ	1215	
	14/03/2022	Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º

Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

(44) 3225-9433 | contato@auxiliaconsultores.com.br





23/05/2022	Prorrogação da moratória	903	Art. 6º, § 4º
14/09/2022	Encerramento da 2ª moratória		Art. 6º, § 4º

### III. INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

Inicialmente, cumpre esclarecer que as informações ora relatadas foram fornecidas pelas Devedoras, por meio da Escrituração Contábil e Contas e Demonstrativos Mensais, na forma do art. 52, IV, da LREF, respondendo estas por sua conformidade e genuinidade.

Por fim, embora trate-se de recuperação judicial em regime de consolidação substancial, as Devedoras possuem regimes contábeis próprios, sendo, por este motivo, discriminados individualmente, na forma dos Itens 3.1 e 3.2, subsequentes.

#### ➤ INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

**1. Ativo:** Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2020, 2021, 2022 e dos meses de abril e maio de 2023, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos, com as alterações mais relevantes.

BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)															
INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA															
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			mai/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>ATIVO</b>	<b>14.259,55</b>	<b>100,0%</b>	<b>101,0%</b>	<b>33.316,64</b>	<b>100,0%</b>	<b>102,1%</b>	<b>33.439,88</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,4%</b>	<b>32.690,82</b>	<b>100,0%</b>	<b>-2,2%</b>	<b>34.884,91</b>	<b>100,0%</b>	<b>6,7%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.016,19</b>	<b>56,2%</b>	<b>106,5%</b>	<b>15.747,77</b>	<b>47,3%</b>	<b>103,9%</b>	<b>12.293,17</b>	<b>36,8%</b>	<b>-21,9%</b>	<b>9.160,07</b>	<b>28,0%</b>	<b>-25,5%</b>	<b>12.062,51</b>	<b>34,6%</b>	<b>31,7%</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	286,07	2,0%	64,9%	3.507,90	10,5%	108,7%	2.732,58	8,2%	-22,1%	1.544,28	4,7%	-43,5%	1.561,16	4,5%	1,1%
Clientes	3.107,59	21,8%	124,1%	3.560,30	10,7%	109,6%	4.660,36	13,9%	30,9%	2.658,78	8,1%	-42,9%	5.730,84	16,4%	115,5%
Créditos Diversos	105,01	0,7%	258,4%	825,31	2,5%	129,2%	209,86	0,6%	-74,6%	209,86	0,6%	0,0%	209,86	0,6%	0,0%
Empréstimos a Receber	2.844,02	19,9%	84,4%	2.266,23	6,8%	100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	0,0%
Adiantamentos a Fornecedores	938,68	6,6%	184,7%	3.862,13	11,6%	99,5%	3.386,80	10,1%	-12,3%	2.780,91	8,5%	-17,9%	2.775,88	8,0%	-0,2%
Adiantamentos a Empregados	59,13	0,4%	86,4%	39,76	0,1%	13,2%	73,03	0,2%	83,7%	28,08	0,1%	-61,5%	55,64	0,2%	98,1%
Tributos a Recuperar	71,54	0,5%	102,0%	47,85	0,1%	100,0%	165,53	0,5%	245,9%	363,90	1,1%	119,8%	550,21	1,6%	51,2%
Estoques	604,16	4,2%	114,6%	1.638,29	4,9%	106,2%	1.063,54	3,2%	-35,1%	1.502,21	4,6%	41,2%	1.115,72	3,2%	-25,7%
Despesas Exercícios Seguintes	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	1,48	0,0%	100,0%	72,05	0,8%	4780,9%	63,20	0,5%	-12,3%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.243,37</b>	<b>43,8%</b>	<b>94,6%</b>	<b>17.568,87</b>	<b>52,7%</b>	<b>100,5%</b>	<b>21.146,71</b>	<b>63,2%</b>	<b>20,4%</b>	<b>23.530,75</b>	<b>72,0%</b>	<b>11,3%</b>	<b>22.822,40</b>	<b>65,4%</b>	<b>-3,0%</b>
Créditos de Clientes	-	0,0%	0,0%	705,81	2,1%	100,0%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Empréstimos a Receber	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	2.068,51	6,2%	100,0%	2.138,51	6,5%	3,4%	2.172,80	6,2%	1,6%
Impostos Diferido	-	0,0%	0,0%	11.123,18	33,4%	100,0%	12.062,81	36,1%	8,4%	13.881,52	42,5%	15,1%	13.116,31	37,6%	-5,5%
Depósitos Judiciais	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	116,64	0,3%	100,0%	116,64	0,4%	0,0%	116,64	0,3%	0,0%
Investimentos	229,59	1,6%	188,8%	119,88	0,4%	100,0%	401,68	1,2%	235,1%	432,60	1,3%	7,7%	440,57	1,3%	1,8%
Imobilizados	5.988,72	42,0%	92,5%	5.601,32	16,8%	99,4%	6.252,63	18,7%	11,6%	6.200,13	19,0%	-0,8%	6.200,67	17,8%	0,0%
Intangível	25,06	0,2%	1193,3%	18,69	0,1%	74,6%	12,90	0,0%	-31,0%	10,97	0,0%	-15,0%	10,48	0,0%	-4,4%
Ativo Compensatório	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	231,55	0,7%	100,0%	750,39	2,3%	224,1%	764,93	2,2%	1,9%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

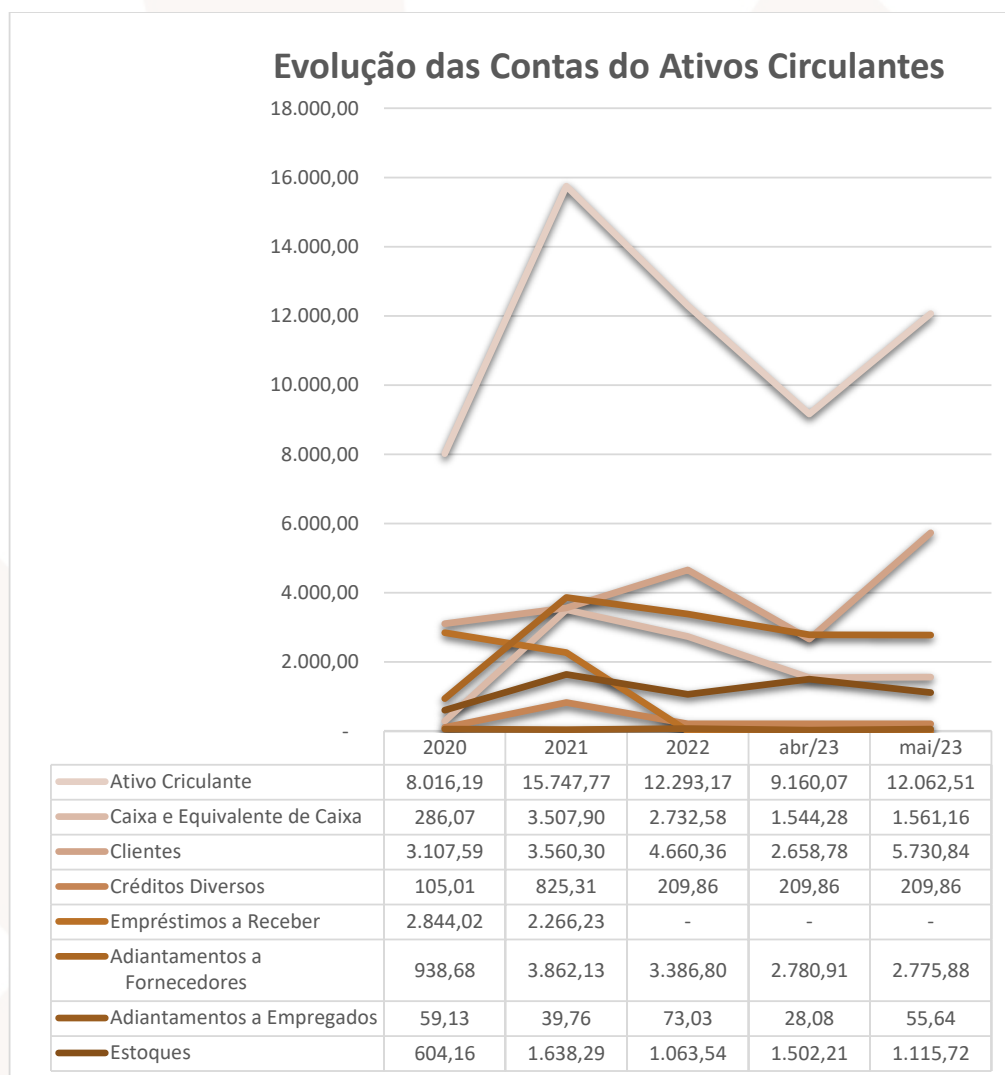




Considerando as variações mais relevantes apresentadas a partir dos dados contábeis disponibilizados pela Devedora "IOHM", destaca-se:

O (i) **ativo total**, que apresentava saldo em abril/23 no valor de R\$32,690 milhões, teve um aumento de R\$ 2,194 mil em **maio/23**, passando para R\$ 34,884 milhões,

O (ii) **ativo circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 9,160 milhões, passou para R\$ 12,062 milhões em **maio/23**, tendo aumento de R\$ 2,902 milhões. Confira-se as informações no gráfico abaixo:







Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas abaixo:

**CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:** composto pelas contas de “Caixa”, “Bancos Conta Movimento” (onde estão relacionadas às contas correntes bancárias da Devedora), e as “Aplicações Financeiras”.

O grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” no mês de Abril/23 apresentava saldo de R\$ 1,544 milhões, em maio/2023 o saldo passou para R\$ 1,561 milhões, aumento de R\$ 17 mil, tal aumento acontece sempre que há menos entradas recursos financeiros (recebimentos) do que saídas de recursos financeiros (pagamentos).

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Caixa e Equivalente de Caixa	286,07	3.507,90	108,7%	2.732,58	-22,1%	1.544,28	-43,5%	1.561,16	1,1%	

**CLIENTES:** Composto pelas contas de “Duplicatas a Receber”. Os balanços adotam contas genéricas de Clientes, lançados na conta contábil em “Duplicatas a Receber”.

No mês de Abril/23, apresentava saldo de R\$ 2,658 milhões, em maio/2023 o saldo passou para R\$ 5,730 milhões, aumento de R\$ 3,072 milhões, tal aumento acontece sempre que há mais entradas (vendas a prazo) em relação as saídas (recebimento de vendas a prazo).

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Clientes (Duplicatas a Receber)	3.107,59	3.560,30	109,6%	4.660,36	30,9%	2.658,78	-42,9%	5.730,84	115,5%	

**CRÉDITOS DIVERSOS:** Composto pelas contas Consórcio do Banco do Brasil e Créditos a Restituir dos Bancos Uniprime Norte do Paraná, Caixa Econômica Federal, Banco do Brasil e Banco Bradesco.

No mês de **maio/23** referida conta não sofreu alteração.





	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Créditos Diversos	105,01	825,31	129,2%	209,86	-74,6%	209,86	0,0%	209,86	0,0%	

**EMPRÉSTIMOS A RECEBER:** São contratos de mútuo que as Devedoras realizaram entres as partes relacionadas.

O mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 50 mil no saldo, comparado com o mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos a Receber	2.844,02	2.266,23	100,0%	-	0,0%	-	100,0%	-	0,0%	

**ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES:** Os adiantamentos a Fornecedores representam as antecipações aos fornecedores em razão da aquisição de bens e serviços, antes do recebimento do produto ou serviço solicitado adquirido.

O mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 5 mil no saldo, comparado com o mês de abril/2023.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamento a Fornecedores	938,68	3.862,13	99,5%	3.386,80	-12,3%	2.780,91	-17,9%	2.775,88	-0,2%	

**ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS:** Os adiantamentos a Empregados são antecipações de verbas trabalhistas oferecidas pela Devedora aos seus colaboradores.

O mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 28 mil no saldo, comparado com o mês de abril/2023.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamento a Empregados	59,13	39,76	13,2%	73,03	83,7%	28,08	-61,5%	55,64	98,1%	

**ESTOQUES:** Os estoques são os materiais e suprimentos utilizados para a prestação de serviços ou para suprimir a necessidade da própria empresa.

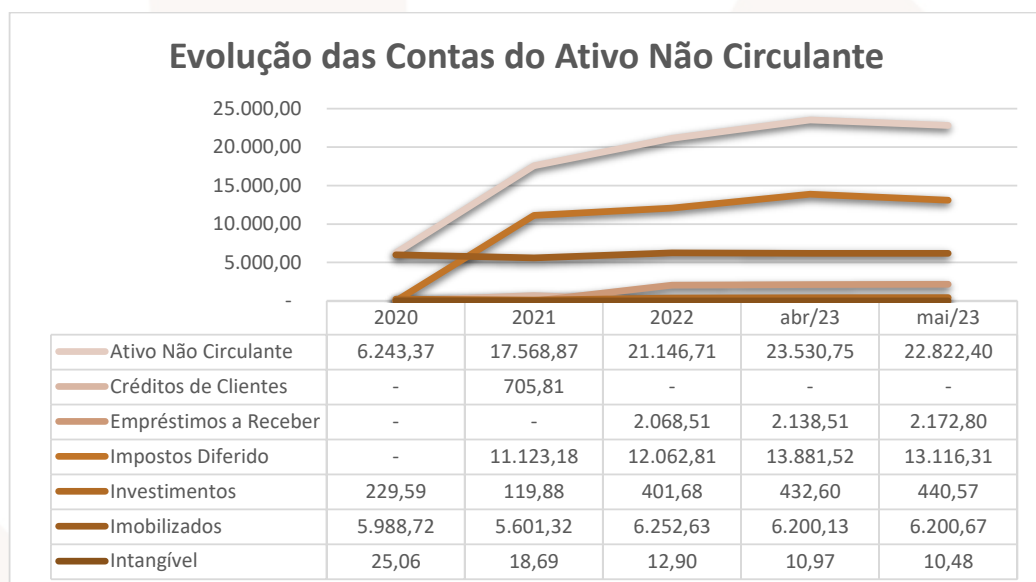




No mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 386 mil comparado com o mês de abril/2023, devido a aquisição de bens e serviços para utilização futuras.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Estoques	604,16	1.638,29	106,2%	1.063,54	-35,1%	1.502,21	41,2%	1.115,72	-25,7%	

O (iii) **Ativo Não Circulante** no mês de abril/23, o saldo do ativo não circulante era de R\$ 23,530 milhões. No mês de **maio/23**, notou-se uma diminuição de R\$ 708 mil, passando para R\$ 22,822 milhões. Confira-se gráfico abaixo.



Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas abaixo:

**CRÉDITOS DE CLIENTES:** Créditos de clientes ou Duplicatas a receber, são valores que as Devedoras têm a receber de clientes particulares, no mês de **maio/23** apresentou saldo zero devido aos recebimentos dos valores.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Créditos de Clientes	-	705,81	100,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	





**EMPRÉSTIMOS A RECEBER:** São contratos de mútuo que as Devedoras realizaram entres as partes relacionadas.

No mês de abril/23 apresentava saldo de R\$ 2,138 milhões, no mês **maio/23** passou para R\$ 2,172 milhões, aumento de R\$ 34 mil.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos a Receber	-	-	0,0%	2.068,51	100,0%	2.138,51	3,4%	2.172,80	1,6%	

**IMPOSTOS DIFERIDOS:** São IRPJ e CSLL Diferidos que foram constituídos considerando que as empresas demonstram possibilidade de geração de lucros futuros, através da nova Gestão e das possibilidades que a Recuperação Judicial proporciona.

No mês de **maio/23** apresentou redução no valor de R\$ 765 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Impostos Diferido	-	11.123,18	100,0%	12.062,81	8,4%	13.881,52	15,1%	13.116,31	-5,5%	

**INVESTIMENTOS:** São cotas de capitais e títulos de capitalizações que as Devedoras têm junto as entidades financeiras.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 8 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Investimentos	229,59	119,88	100,0%	401,68	235,1%	432,60	7,7%	440,57	1,8%	

**IMOBILIZADOS:** São representados por bens e direitos que a empresa adquire para manter suas atividades em funcionamento, composto por edifício, terreno e máquinas.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 0,54 mil em comparação ao mês de abril/23.





	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Imobilizados	5.988,72		5.601,32	99,4%	6.252,63	11,6%	6.200,13	-0,8%	6.200,67	0,0%

**INTANGÍVEL:** São bens que a empresa possui, mas que não existe fisicamente, está composto pelo software.

No mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 0,49 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Intangível	25,06		18,69	74,6%	12,90	-31,0%	10,97	-15,0%	10,48	-4,4%

**2. Passivo:** Demonstra-se, a seguir, a composição do Passivo em 31 de dezembro de 2020, 2021, 2022 e dos meses de abril de 2023 e **maio de 2023**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)															
INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA															
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			mai/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>PASSIVO</b>	<b>14.259,55</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,0%</b>	<b>33.316,64</b>	<b>100,0%</b>	<b>233,6%</b>	<b>33.439,88</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,4%</b>	<b>32.690,82</b>	<b>100,0%</b>	<b>-2,2%</b>	<b>34.884,91</b>	<b>100,0%</b>	<b>6,7%</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>35.942,55</b>	<b>252,1%</b>	<b>39,3%</b>	<b>20.094,78</b>	<b>60,3%</b>	<b>55,9%</b>	<b>16.177,55</b>	<b>48,4%</b>	<b>-19,5%</b>	<b>21.406,75</b>	<b>65,5%</b>	<b>32,3%</b>	<b>22.100,91</b>	<b>63,4%</b>	<b>3,2%</b>
Empréstimos e Financiamentos	13.150,61	92,1%	32,3%	-	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%	1.067,84	3,3%	100,0%	888,69	2,5%	-16,8%
Fornecedores	7.553,57	53,0%	48,4%	1.076,34	3,2%	14,2%	2.681,34	8,0%	149,1%	3.510,16	10,7%	30,9%	3.662,87	10,5%	4,4%
Obrigações Fiscais	4.822,10	33,8%	75,8%	5.983,15	18,0%	124,1%	2.174,45	6,5%	-63,7%	4.010,65	12,3%	84,4%	4.205,40	12,1%	4,9%
Obrigações Trabalhistas	563,87	4,0%	-60,3%	1.012,04	3,0%	179,5%	1.081,42	3,2%	6,9%	1.084,77	3,3%	0,3%	1.144,12	3,3%	5,5%
Obrigações Previdenciárias	8.290,03	58,1%	28,3%	10.620,78	31,9%	128,1%	8.940,15	26,7%	-15,8%	10.039,26	30,7%	12,3%	10.348,24	29,7%	3,1%
Provisões	1.357,00	9,5%	100,0%	1.198,47	3,6%	88,3%	1.300,20	3,9%	8,5%	1.694,07	5,2%	30,3%	1.851,59	5,3%	9,3%
Outras Obrigações	225,37	1,6%	31,9%	204,00	0,6%	90,5%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>21,50</b>	<b>0,2%</b>	<b>-96,4%</b>	<b>1.367,03</b>	<b>4,1%</b>	<b>6359,7%</b>	<b>8.696,19</b>	<b>26,0%</b>	<b>536,1%</b>	<b>18.895,61</b>	<b>57,8%</b>	<b>117,3%</b>	<b>18.895,61</b>	<b>54,2%</b>	<b>0,0%</b>
Empréstimos Pessoa Física	21,50	0,2%	-69,4%	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Parcelamentos de Impostos	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	100,0%	7.111,19	21,3%	100,0%	5.826,81	17,8%	-18,1%	5.826,81	16,7%	0,0%
Receitas/Despesas Diferidas	-	0,0%	0,0%	1.367,03	4,1%	120,1%	1.585,00	4,7%	15,9%	1.585,00	4,8%	0,0%	1.585,00	4,5%	0,0%
Empréstimos e Financiamentos	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	11.483,80	35,1%	100,0%	11.483,80	32,9%	0,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (R.J)</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>29.245,86</b>	<b>87,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>27.846,32</b>	<b>83,3%</b>	<b>-4,8%</b>	<b>14.680,23</b>	<b>44,9%</b>	<b>-47,3%</b>	<b>14.680,23</b>	<b>42,1%</b>	<b>0,0%</b>
Empréstimos	-	0,0%	0,0%	18.234,85	54,7%	100,0%	18.510,93	55,4%	1,5%	5.344,84	16,3%	-71,1%	5.344,84	15,3%	0,0%
Fornecedores	-	0,0%	0,0%	11.011,00	33,0%	100,0%	9.335,39	27,9%	-15,2%	9.335,39	28,6%	0,0%	9.335,39	26,8%	0,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-21.704,50</b>	<b>-152,2%</b>	<b>76,7%</b>	<b>-17.391,02</b>	<b>-52,2%</b>	<b>80,1%</b>	<b>-19.511,73</b>	<b>-58,3%</b>	<b>12,2%</b>	<b>-23.042,17</b>	<b>-70,5%</b>	<b>18,1%</b>	<b>-21.556,78</b>	<b>-61,8%</b>	<b>-6,4%</b>
Capital Social	280,00	2,0%	0,0%	280,00	0,8%	100,0%	280,00	0,8%	0,0%	280,00	0,9%	0,0%	280,00	0,8%	0,0%
Reserva de Capital	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-21.984,50	-154,2%	75,0%	-17.671,02	-53,0%	-19,6%	-19.791,73	-59,2%	12,0%	-23.322,17	-71,3%	17,8%	-21.836,78	-62,6%	-6,4%
Passivo Compensatório	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	231,55	0,7%	100,0%	750,39	2,3%	224,1%	764,93	2,2%	1,9%

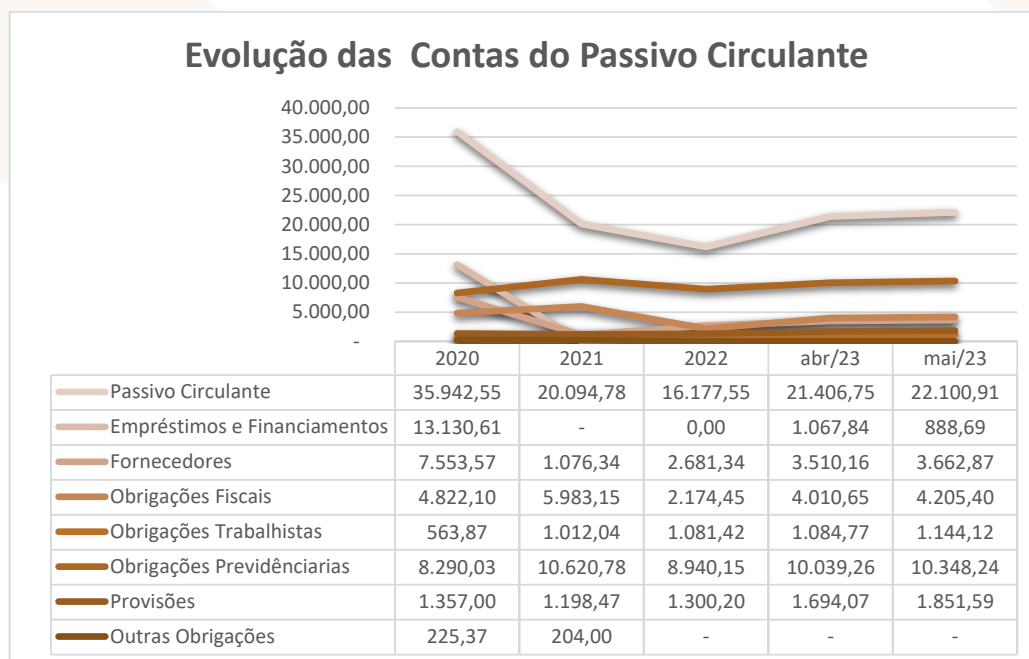
Fonte: Balanços Patrimoniais e Balanetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

O **(i) Passivo Total**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 32,690 milhões, teve um aumento de R\$ 2,194 em **maio/23**, passando para R\$ 34,884 milhões;





O (ii) **Passivo Circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 21,406 milhões, teve um aumento de R\$ 694 mil no mês de **maio/23**, passando para R\$ 22,100 milhões, podendo ser visualizado no gráfico abaixo:



Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas:

**EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:** São concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa.

O mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 179 mil em comparação com saldo de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos e Financiamentos	13.130,61	-	0,0%	-	0,0%	1.067,84	100,0%	888,69	-16,8%	

**FORNECEDORES:** São as empresas e/ou profissionais que oferecem produtos ou serviços a prazo para as Devedoras para movimentarem suas atividades.

O mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 153 mil em comparação com saldo de abril/23, devido a aquisição de bens e serviços a prazo.





	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Fornecedores	7.553,57	1.076,34	14,2%	2.681,34	149,1%	3.510,16	30,9%	3.662,87	4,4%	

**OBRIGAÇÕES FISCAIS:** São as dívidas tributárias que as Devedoras têm junto ao fisco Federal, Municipal e Sindicatos.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 195 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Fiscais	4.822,10	5.983,15	124,1%	2.174,45	-63,7%	4.010,65	84,4%	4.205,40	4,9%	

**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** São as dívidas trabalhistas que as Devedoras têm com salários, pró-labores, rescisões, férias etc.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de 59 mil em comparação com saldo de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Trabalhistas	563,87	1.012,04	179,5%	1.081,42	6,9%	1.084,77	0,3%	1.144,12	5,5%	

**OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS:** São dívidas com INSS e FGTS sobre as verbas trabalhistas que as Devedoras têm com a Previdência Social e FGTS.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 309 mil em comparação com saldo de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Previdenciárias	8.290,03	10.620,78	128,1%	8.940,15	-15,8%	10.039,26	12,3%	10.348,24	3,1%	

**PROVISÕES:** São provisões para 13º salários e Férias e encargos previdenciários sobre as verbas das provisões.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 158 mil em comparação com o mês de abril/23.





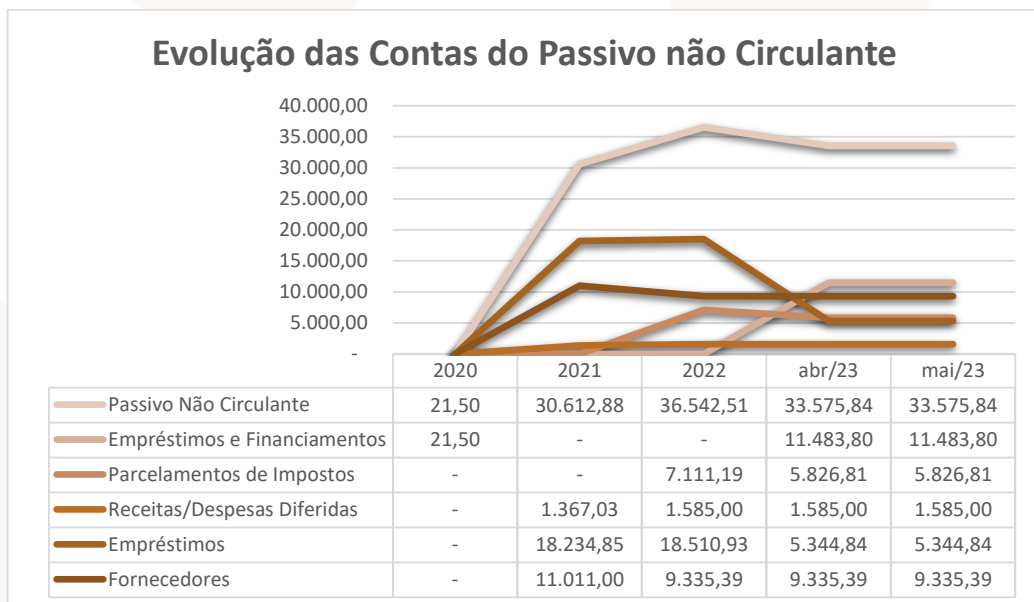
	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Provisões	1.357,00	1.198,47	88,3%	1.300,20	8,5%	1.694,07	30,3%	1.851,59	9,3%	

**OUTRAS OBRIGAÇÕES:** São dívidas com empresas que não se enquadra na conta fornecedores.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação, comparando com o saldo de abril/2023

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Outras Obrigações	225,37	204,00	90,5%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	

O (iii) **Passivo Não Circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 33,575 milhões permanecendo inalterado no mês de **maio/23**, conforme se nota do gráfico abaixo:



**EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:** São concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa.







No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos e Financiamentos	21,50	-	0,0%	-	0,0%	11.483,80	100,0%	11.483,80	0,0%

**PARCELAMENTO DE IMPOSTOS:** São dívidas tributárias que a Recuperanda parcelou junto ao fisco.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Parcelamentos de Impostos	-	-	0,0%	7.111,19	100,0%	5.826,81	-18,1%	5.826,81	0,0%

**RECEITAS/DESPESAS DIFERIDAS:** São receitas e despesas que embora incorridas no período de apuração, são registradas para apropriação ou amortização em períodos de apurações futuras.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Receitas/Despesas Diferidas	-	1.367,03	100,0%	1.585,00	15,9%	1.585,00	0,0%	1.585,00	0,0%

**EMPRÉSTIMOS RJ:** São valores de empréstimos que estavam na conta de empréstimos no Grupo do Ativo Circulante, que devido ao pedido de recuperação judicial foram transferidos para Grupo Passivo Não Circulante.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos- RJ	-	18.234,85	100,0%	18.510,93	1,5%	5.344,84	-71,1%	5.344,84	0,0%

**FORNECEDORES RJ:** São valores devido a fornecedores que estavam na conta de fornecedores no Grupo do Ativo Circulante, que devido ao pedido de recuperação judicial foram transferidos para Grupo Passivo Não Circulante.

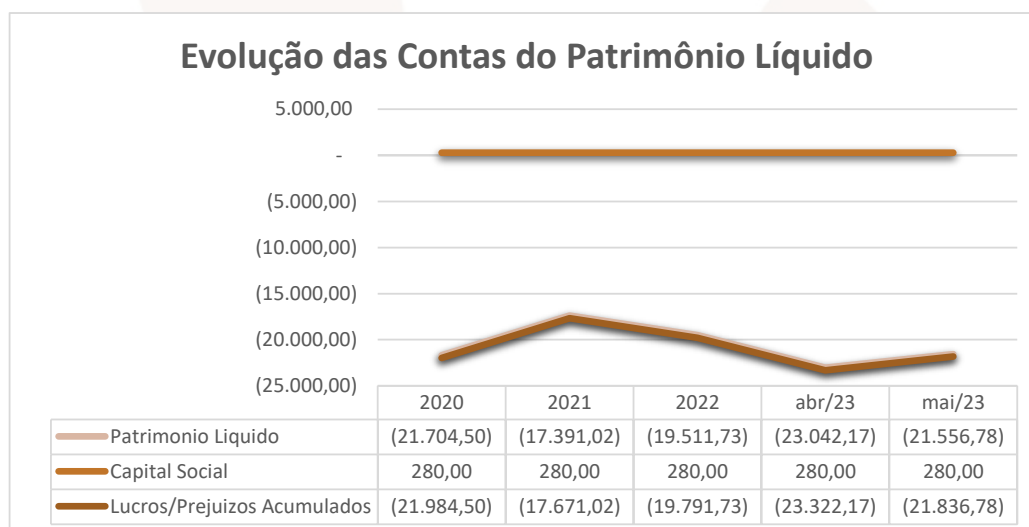




No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Fornecedores	-	11.011,00	100,0%	9.335,39	-15,2%	9.335,39	0,0%	9.335,39	0,0%	

O **(iv) Patrimônio Líquido**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 23,042 milhões negativos, passou para R\$ 21,556 milhões negativos em **maio/23**, tendo redução de R\$1,485 milhões, conforme observa-se do gráfico abaixo:



Destacam-se as principais contas:

**CAPITAL SOCIAL:** São os recursos que os sócios cotistas integralizaram na empresa.

No mês de **maio/23** não se constatou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Capital Social	280,00	280,00	0,0%	280,00	0,0%	280,00	0,0%	280,00	0,0%	

**LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADO:** São os resultados que a Devedora vem apurando desde a sua constituição, descontados os lucros distribuídos aos sócios.





No mês de abril/23, apresentava saldo de R\$ 23,322 milhões negativo, passou para R\$ 21,836 milhões negativos, isto é, redução de R\$ 1,485 milhões no mês de **maio/23**.

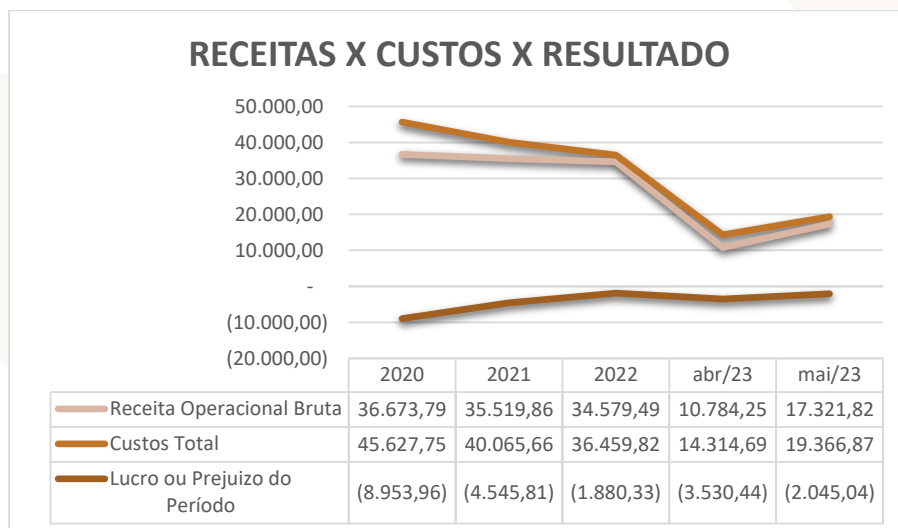
	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Lucro ou Prejuízo Acumulado	-21.984,50		-17.671,02	75,0%	-19.791,73	12,0%	-23.322,17	17,8%	-21.836,78	-6,4%

**3. Demonstração de resultados:** Demonstra-se a seguir a composição da demonstração do resultado do exercício em 31 de Dezembro de 2020, 2021, 2022 e dos meses de abril de 2023 e **maio de 2023**, destacando os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO															
INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA															
DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			mai/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
7 Receita Operacional Bruta	36.673,79	100,0%	0,59%	35.519,86	100,0%	96,85%	34.579,49	100,0%	-2,65%	10.784,25	100,0%	-68,81%	17.321,82	100,0%	60,62%
8 Deduções	-1.971,25	-5,4%	-4,31%	-1.432,93	-4,0%	72,69%	-1.479,07	-4,3%	3,22%	-453,33	-4,2%	-69,35%	-706,26	-4,1%	55,79%
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>34.702,54</b>	<b>94,6%</b>	<b>0,88%</b>	<b>34.086,92</b>	<b>96,0%</b>	<b>98,23%</b>	<b>33.100,42</b>	<b>95,7%</b>	<b>-2,89%</b>	<b>10.330,92</b>	<b>95,8%</b>	<b>-68,79%</b>	<b>16.615,56</b>	<b>95,9%</b>	<b>60,83%</b>
10 Custos dos Serviços Prestados	-38.075,91	-103,8%	0,02%	-37.644,03	-106,0%	98,87%	-20.582,34	-59,5%	-45,32%	-8.399,80	-77,9%	-59,19%	-10.852,30	-62,7%	29,20%
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>-3.373,36</b>	<b>-9,2%</b>	<b>-8,08%</b>	<b>-3.557,11</b>	<b>-10,0%</b>	<b>105,45%</b>	<b>12.518,08</b>	<b>36,2%</b>	<b>-451,92%</b>	<b>1.931,11</b>	<b>17,9%</b>	<b>-84,57%</b>	<b>5.763,26</b>	<b>33,3%</b>	<b>198,44%</b>
Despesas Operacionais	-5.580,60	-15,2%	16,42%	-3.273,60	-9,2%	58,66%	-15.338,04	-44,4%	368,54%	-7.280,80	-67,5%	-52,53%	-8.861,81	-51,2%	21,71%
13 Despesas Administrativas	-3.950,33	-10,8%	51,96%	-1.512,91	-4,3%	38,30%	-19.214,71	-55,6%	1170,05%	-7.270,91	-67,4%	-62,16%	-9.063,14	-52,3%	24,65%
14 Impostos e Taxas	-102,29	-0,3%	-11,01%	-143,21	-0,4%	140,00%	-258,40	-0,7%	80,43%	-1,62	0,0%	-99,37%	-59,57	-0,3%	3578,97%
15 Depreciação e Amortização	-411,82	-1,1%	21,60%	-439,09	-1,2%	106,62%	-434,89	-1,3%	-0,96%	-156,05	-1,4%	-64,12%	-195,07	-1,1%	25,00%
16 Resultado Financeiro	-1.238,50	-3,4%	-37,91%	-2.192,45	-6,2%	177,03%	159,10	0,5%	-107,26%	100,82	0,9%	-36,63%	101,84	0,6%	1,01%
17 Outras Receitas	72,34	0,2%	-71,57%	1.014,06	2,9%	1401,84%	4.410,86	12,8%	334,97%	46,96	0,4%	-98,94%	354,13	2,0%	654,11%
<b>RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL</b>	<b>-8.953,96</b>	<b>-24,4%</b>	<b>5,80%</b>	<b>-6.830,71</b>	<b>-19,2%</b>	<b>76,29%</b>	<b>-2.819,96</b>	<b>-8,2%</b>	<b>-58,72%</b>	<b>-5.349,69</b>	<b>-49,6%</b>	<b>89,71%</b>	<b>-3.098,55</b>	<b>-17,9%</b>	<b>-42,08%</b>
20 Provisão CSLL - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	1.673,72	4,7%	100,00%	248,73	0,7%	-85,14%	481,42	4,5%	93,56%	278,87	1,6%	-42,07%
21 Provisão IRPJ - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	611,18	1,7%	100,00%	690,90	2,0%	13,04%	1.337,83	12,4%	93,63%	774,64	4,5%	-42,10%
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-8.953,96</b>	<b>-24,4%</b>	<b>5,80%</b>	<b>-4.545,81</b>	<b>-12,8%</b>	<b>50,77%</b>	<b>-1.880,33</b>	<b>-5,4%</b>	<b>-58,64%</b>	<b>-3.530,44</b>	<b>-32,7%</b>	<b>87,76%</b>	<b>-2.045,04</b>	<b>-11,8%</b>	<b>-42,07%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-7.303,65</b>	<b>-19,9%</b>	<b>19,15%</b>	<b>-4.199,17</b>	<b>-11,8%</b>	<b>57,49%</b>	<b>-2.584,44</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-38,45%</b>	<b>-5.294,45</b>	<b>-49,1%</b>	<b>204,86%</b>	<b>-3.005,32</b>	<b>-17,3%</b>	<b>-43,24%</b>

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda





Destacam-se as seguintes contas:

**RECEITAS OPERACIONAL BRUTA:** São todos os recursos provenientes da venda de mercadorias ou de uma prestação de serviços que as Devedoras prestam aos clientes, contabilizado no resultado.

Nota-se que no mês de **maio/23** apurou receita acumulada no valor 17,321 milhões, aumento de R\$ 6,537 milhões em comparação ao mês abril/2023.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Receita Operacional Bruta	36.673,79	35.519,86	34.579,49	10.784,25	17.321,82

**CUSTOS TOTAIS:** É a soma de todos os custos que as Devedoras efetuaram para a geração da receita operacional bruta, nele está incluso, os materiais aplicados na prestação de serviços, impostos sobre a receitas, despesas administrativas, despesas tributárias, resultados financeiros, provisões para IRPJ e CSLL.

O mês de **maio/23** apurou o custo acumulado no valor R\$ 19,366 milhões.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Custos Total	45.627,75	40.065,66	36.459,82	14.314,69	19.366,87



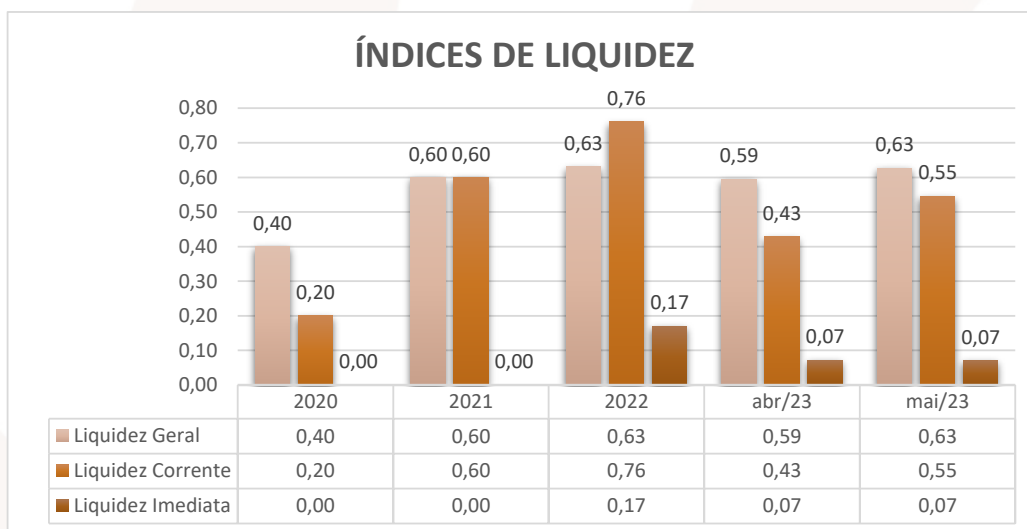


**LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO:** É o resultado apurado em cada exercício, quando as receitas são maiores que os custos totais a empresa apresenta lucros, quando as receitas são menores que os custos totais a empresa apresenta prejuízo.

Nota que as Devedoras vêm apresentando prejuízos, no mês de **maio/23** apresentou prejuízo acumulado de 2,045 milhões.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Lucro ou Prejuízo do Período	- 8.953,96	- 4.545,81	- 1.880,33	- 3.530,44	- 2.045,04

**4. Índices De Liquidez:** Os Indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa, tem-se os seguintes índices:



**Índice de Liquidez Geral:** 0,63 - mede a capacidade de pagamento de longo prazo. De uma forma geral, quanto maiores os índices de Liquidez, melhor será a situação financeira da empresa. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a Devedora possui R\$ 0,59 para pagá-la.

**Liquidez Corrente:** 0,55 - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa em quitar todas suas dívidas a curto prazo. Na teoria, nada mais é do que a

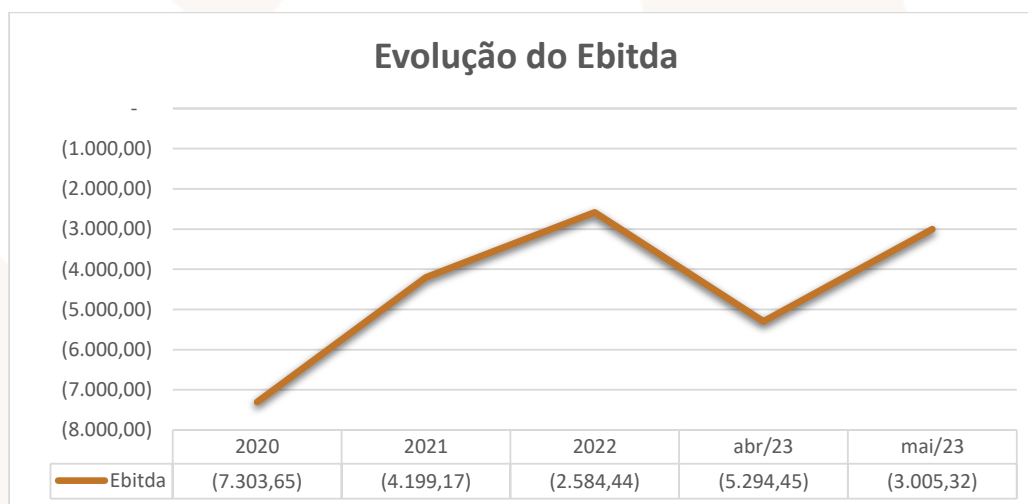




relação entre os valores previstos de entrada em caixa e de saída – nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

**Liquidez Imediata:** - 0,07 - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato. Ou seja, ela representa o capital da empresa que pode ser utilizado imediatamente para arcar com suas obrigações. Nota-se que o indicador apresentado aponta que a Devedora não possui caixa para pagar suas dívidas de forma imediata.

**5. EBITDA:** Este índice corresponde a um dos indicadores financeiros usados para medir os resultados de uma empresa. Ele contempla a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos, quando a empresa apresenta Ebitda positivo, significa que a vida financeira da empresa está saudável, quando o Ebitda é negativo, significa que a empresa está passando por dificuldade financeira. No caso da Devedora, em **maio/23**, representou 3.005,32 negativos.



➤ **INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA.**

**1. Ativo:** Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2020, 2021, 2022, e dos meses de abril de 2023 e **maio de 2023**, da Devedora INSTITUTO

Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

(44) 3225-9433 | contato@auxiliaconsultores.com.br





DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos, com as alterações mais relevantes.

## BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

### INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			mai/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>ATIVO</b>	<b>170,45</b>	<b>100,0%</b>	<b>89,6%</b>	<b>2.092,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>108,6%</b>	<b>1.880,65</b>	<b>100,0%</b>	<b>-10,1%</b>	<b>2.207,56</b>	<b>100,0%</b>	<b>17,4%</b>	<b>2.235,19</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,3%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>145,97</b>	<b>85,6%</b>	<b>98,9%</b>	<b>1.277,33</b>	<b>61,0%</b>	<b>115,1%</b>	<b>1.000,94</b>	<b>53,2%</b>	<b>-21,6%</b>	<b>1.322,52</b>	<b>59,9%</b>	<b>32,1%</b>	<b>1.373,46</b>	<b>61,4%</b>	<b>3,9%</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	29,79	17,5%	160,1%	790,40	37,8%	122,2%	195,60	10,4%	-75,3%	108,63	4,9%	-44,5%	55,13	2,5%	-49,3%
Clientes	34,77	20,4%	66,5%	400,02	19,1%	109,0%	534,40	28,4%	33,6%	564,93	25,6%	5,7%	685,63	30,7%	21,4%
Créditos Diversos	-	0,0%	0,0%	1,58	0,1%	100,0%	1,58	0,1%	0,0%	1,58	0,1%	0,0%	1,58	0,1%	0,0%
Adiantamentos a Fornecedores	-	0,0%	0,0%	7,67	0,4%	100,0%	171,43	9,1%	2135,4%	457,46	20,7%	166,8%	474,90	21,2%	3,8%
Adiantamentos a Empregados	1,58	0,9%	52,8%	1,03	0,0%	50,1%	6,65	0,4%	544,5%	6,65	0,3%	0,0%	4,21	0,2%	-36,7%
Tributos a Recuperar	79,83	46,8%	108,3%	76,63	3,7%	90,0%	91,28	4,9%	19,1%	94,23	4,3%	3,2%	94,74	4,2%	0,5%
Estoques	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	89,03	4,0%	100,0%	57,28	2,6%	-35,7%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>24,48</b>	<b>14,4%</b>	<b>57,5%</b>	<b>814,96</b>	<b>39,0%</b>	<b>99,9%</b>	<b>879,71</b>	<b>46,8%</b>	<b>7,9%</b>	<b>885,04</b>	<b>40,1%</b>	<b>0,6%</b>	<b>861,73</b>	<b>38,6%</b>	<b>-2,6%</b>
Empréstimos a Receber	-	0,0%	0,0%	77,90	3,7%	100,0%	77,90	4,1%	0,0%	77,90	3,5%	0,0%	-	0,0%	-100,0%
Impostos Diferido	-	0,0%	0,0%	618,33	29,6%	100,0%	687,34	36,5%	11,2%	696,23	31,5%	1,3%	695,48	31,1%	-0,1%
Depósitos Judiciais	11,10	6,5%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%	11,10	0,6%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%	67,33	3,0%	506,3%
Investimentos	11,70	6,9%	40,4%	12,10	0,6%	100,8%	12,10	0,6%	0,0%	12,10	0,5%	0,0%	12,10	0,5%	0,0%
Imobilizados	1,46	0,9%	69,1%	95,50	4,6%	99,1%	91,25	4,9%	-4,4%	87,70	4,0%	-3,9%	86,82	3,9%	-1,0%
Intangível	0,22	0,1%	52,0%	0,02	0,0%	49,4%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

Considerando as variações mais relevantes apresentadas a partir dos dados contábeis disponibilizados pela Devedora, destaca-se:

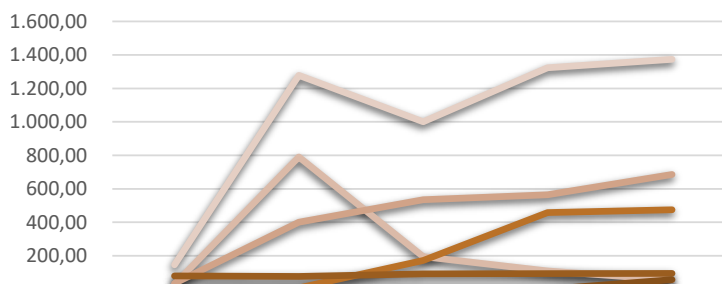
O **(i) ativo total**, que apresentava saldo em abril/23 no valor de R\$ 2,207 milhões, teve um aumento de R\$ 27,63 mil em **maio/23**, passando para R\$ 2,235 milhões;

O **(ii) ativo circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 1,322 milhões, passou para R\$ 1,373 milhões em **maio/23**, tendo um aumento de R\$ 50,94 mil. Confira-se as informações no gráfico abaixo:





### Evolução das Contas do Ativo Circulante



	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Ativo Circulante	145,97	1.277,33	1.000,94	1.322,52	1.373,46
Caixa e Equivalente de Caixa	29,79	790,40	195,60	108,63	55,13
Clientes (Duplicatas a Receber)	34,77	400,02	534,40	564,93	685,63
Créditos Diversos	-	1,58	1,58	1,58	1,58
Adiantamentos a Fornecedores	-	7,67	171,43	457,46	474,90
Adiantamentos a Empregados	1,58	1,03	6,65	6,65	4,21
Tributos a Recuperar	79,83	76,63	91,28	94,23	94,74
Estoques	-	-	-	-	57,28

Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas abaixo:

**CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA:** composto pelas contas de “Caixa”, “Bancos Conta Movimento” (onde estão relacionadas às contas correntes bancárias da Devedora), e as “Aplicações Financeiras”.

O grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa” no mês de abril/23 apresentava saldo de R\$ 108,63 mil, em **maio/23** o saldo passou para R\$ 55,13 mil, redução de R\$ 53,50 mil.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Caixa e Equivalente de Caixa	29,79	790,40	122,2%	195,60	-75,3%	108,63	-44,5%	55,13	-49,3%	

**CLIENTES:** Composto pelas contas de “Duplicatas a Receber”. Os balanços adotam contas genéricas de Clientes, lançados na conta contábil em “Duplicatas a Receber”.

No mês de abril/23 apresentava saldo de R\$ 564,93 mil, em **maio/23** o saldo passou para R\$ 685,63 mil, aumento de R\$ 120,70 mil.







	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Cientes (Duplicatas a Receber)	34,77	400,02	109,9%	534,40	33,6%	564,93	5,7%	685,63	21,4%

**CRÉDITOS DIVERSOS:** Composto pela conta Créditos a Restituir dos Banco Banco do Brasil.

O mês de **maio/23** não apresentou alteração comparado com o saldo do mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Créditos Diversos	-	1,58	100,0%	1,58	0,0%	1,58	0,0%	1,58	0,0%

**ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES:** Os adiantamentos a Fornecedores representam as antecipações aos fornecedores em razão da aquisição de bens e serviços, antes do recebimento do produto ou serviço solicitado ao fornecedor.

O mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 17,43 mil em comparação com o mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Adiantamentos a Fornecedores	-	7,67	100,0%	171,43	2135,4%	457,46	166,8%	474,90	3,8%

**ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS:** Os adiantamentos a Empregados são antecipações de verbas trabalhistas oferecidas pela Devedora aos seus colaboradores.

O mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 2,44 mil comparado com o mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Adiantamentos a Empregados	1,58	1,03	50,1%	6,65	544,5%	6,65	0,0%	4,21	-36,7%

**TRIBUTOS A RECUPERAR:** São valores de tributos pagos a maior que o devido pelas Devedoras, que podem ser usados como desconto no pagamento dos próximos tributos.





No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 0,51 mil em comparação com o mês de abril/23.

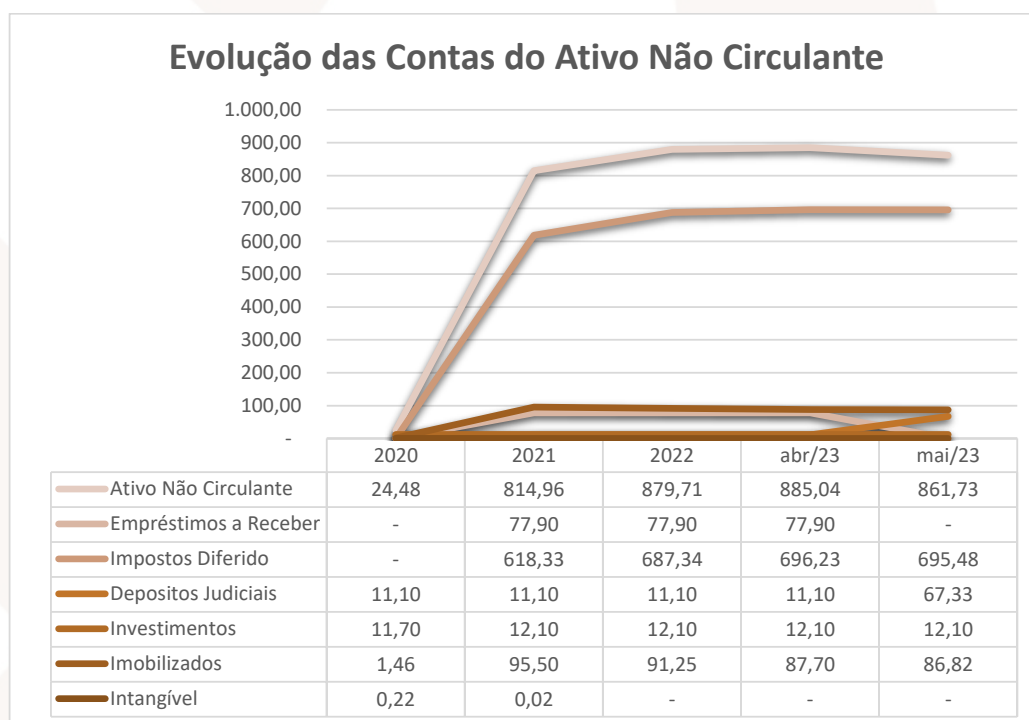
	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Tributos a Recuperar	79,83	76,63	90,0%	91,28	19,1%	94,23	3,2%	94,74	0,5%

**ESTOQUES:** Os estoques são os materiais e suprimentos utilizados para a prestação de serviços ou para suprimir a necessidade da própria empresa.

No mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 31,76 comparado com o mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Estoques	-	-	0,0%	-	100,0%	89,03	100,0%	57,28	-35,7%

O (iii) **Ativo Não Circulante** no mês de abril/23, o saldo do ativo não circulante era de R\$ 885,04 mil. No mês de **maio/23**, notou-se uma redução de R\$ 23,31 mil, passando para R\$ 861,73 mil. Confira-se gráfico abaixo.





Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas abaixo:

**EMPRÉSTIMOS A RECEBER:** São contratos de mútuo que as Devedoras realizaram entres as partes relacionadas.

No mês de **maio/23** teve redução de R\$ 77,90 comparado com o mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos a Receber	-	77,90	100,0%	77,90	0,0%	77,90	0,0%	-	-100,0%

**IMPOSTOS DIFERIDOS:** São IRPJ e CSLL Diferidos que foram constituídos considerando que as empresas demonstram possibilidade de geração de lucros futuros, através da nova Gestão e das possibilidades que a Recuperação Judicial proporciona.

No mês de **maio/23** não apresentou redução de R\$ 0,75 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Impostos Diferido	-	618,33	100,0%	687,34	11,2%	696,23	1,3%	695,48	-0,1%

**DEPÓSITOS JUDICIAIS:** É uma garantia de que o pagamento da dívida em questão ocorrerá, uma vez que o valor é depositado em uma conta antes que haja uma sentença que ponha fim na lide. Assim, caso o devedor seja sentenciado a realizar o pagamento, basta o credor sacar o mesmo da conta em questão.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 56,22 comparado com o mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Depositos Judiciais	11,10	11,10	0,0%	11,10	0,0%	11,10	0,0%	67,33	506,3%

**INVESTIMENTOS:** São cotas de capitais e títulos de capitalizações que as Devedoras têm junto as entidades financeiras.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação em comparação ao mês de abril/23.





	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Investimentos	11,70	12,10	100,8%	12,10	0,0%	12,10	0,0%	12,10	0,0%

**IMOBILIZADOS:** são representados por bens e direitos que a empresa adquire para manter suas atividades em funcionamento, composto por edifício, terreno e máquinas.

No mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 0,89 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Imobilizados	1,46	95,50	99,1%	91,25	-4,4%	87,70	-3,9%	86,82	-1,0%

**INTANGÍVEL:** São bens que a empresa possui, mas que não existe fisicamente, está composto pelo software.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Intangível	0,22	0,02	49,4%	-	-100,0%	-	0,0%	-	0,0%

**2. Passivo:** Demonstra-se, a seguir, a composição do Passivo em 31 de dezembro de 2020, 2021, 2022 e dos meses de abril e **maio de 2023**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:





## BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			maio/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>PASSIVO</b>	<b>170,45</b>	<b>100,0%</b>	<b>-10,4%</b>	<b>2.092,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>8,6%</b>	<b>1.880,65</b>	<b>100,0%</b>	<b>-10,1%</b>	<b>2.207,56</b>	<b>100,0%</b>	<b>17,4%</b>	<b>2.235,19</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,3%</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.799,85</b>	<b>1642,7%</b>	<b>6,4%</b>	<b>2.889,41</b>	<b>138,1%</b>	<b>1,0%</b>	<b>878,84</b>	<b>46,7%</b>	<b>-69,6%</b>	<b>1.220,01</b>	<b>55,3%</b>	<b>38,8%</b>	<b>1.250,81</b>	<b>56,0%</b>	<b>2,5%</b>
Empréstimos	1.270,03	745,1%	-17,2%	1.438,56	68,8%	0,1%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Fornecedores	309,90	181,8%	47,2%	83,70	4,0%	20,9%	71,17	3,8%	-15,0%	54,40	2,5%	-23,6%	16,19	0,7%	-70,2%
Obrigações Fiscais	221,25	129,8%	81,7%	359,29	17,2%	2,1%	197,94	10,5%	-44,9%	335,27	15,2%	69,4%	366,26	16,4%	9,2%
Obrigações Trabalhistas	396,85	232,8%	3,3%	58,40	2,8%	10,7%	118,43	6,3%	102,8%	141,85	6,4%	19,8%	144,51	6,5%	1,9%
Obrigações Previdenciárias	498,92	292,7%	40,0%	758,32	36,2%	4,9%	383,06	20,4%	-49,5%	475,36	21,5%	24,1%	502,53	22,5%	5,7%
Provisões	31,92	18,7%	100,0%	120,15	5,7%	-22,2%	108,24	5,8%	-9,9%	150,56	6,8%	39,1%	158,74	7,1%	5,4%
Outras Obrigações	70,98	41,6%	196,7%	70,98	3,4%	0,0%	-	0,0%	-100,0%	62,57	2,8%	100,0%	62,57	2,8%	0,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>170,39</b>	<b>8,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>2.046,19</b>	<b>108,8%</b>	<b>1100,9%</b>	<b>2.052,36</b>	<b>93,0%</b>	<b>0,3%</b>	<b>2.128,79</b>	<b>95,2%</b>	<b>3,7%</b>
Empréstimos	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	1.267,41	61,9%	100,0%	1.387,41	67,6%	9,5%	1.477,41	69,4%	6,5%
Parcelamentos de Impostos	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	608,39	32,3%	100,0%	494,56	22,4%	-18,7%	474,17	21,2%	-4,1%
Sócios e Diretores	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	6,82	0,3%	100,0%
Receitas/Despesas Diferidas	-	0,0%	0,0%	170,39	8,1%	100,0%	170,39	9,1%	0,0%	170,39	7,7%	0,0%	170,39	7,6%	0,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (RJ)</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>864,09</b>	<b>41,3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>610,19</b>	<b>32,4%</b>	<b>-29,4%</b>	<b>607,99</b>	<b>27,5%</b>	<b>-0,4%</b>	<b>526,95</b>	<b>23,6%</b>	<b>-13,3%</b>
Empréstimos	-	0,0%	0,0%	458,79	21,9%	100,0%	449,02	23,9%	-2,1%	449,02	20,3%	0,0%	367,98	16,5%	-18,0%
Fornecedores	-	0,0%	0,0%	405,30	19,4%	100,0%	161,16	8,6%	-60,2%	158,97	7,2%	-1,4%	158,97	7,1%	0,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-2.629,41</b>	<b>-1542,7%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-1.831,60</b>	<b>-87,5%</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-1.654,57</b>	<b>-88,0%</b>	<b>-9,7%</b>	<b>-1.672,81</b>	<b>-75,8%</b>	<b>1,1%</b>	<b>-1.671,36</b>	<b>-74,8%</b>	<b>-0,1%</b>
Capital Social	317,85	186,5%	0,0%	317,85	15,2%	0,0%	317,85	16,9%	0,0%	317,85	14,4%	0,0%	317,85	14,2%	0,0%
Reserva de Capital	0,31	0,2%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	52,4%	0,0%	89,32	4,3%	0,0%	89,32	4,7%	0,0%	89,32	4,0%	0,0%	89,32	4,0%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-3.036,89	-1781,7%	6,6%	-2.239,08	-107,0%	-6,2%	-2.062,05	-109,6%	-7,9%	-2.080,29	-94,2%	0,9%	-2.078,84	-93,0%	-0,1%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

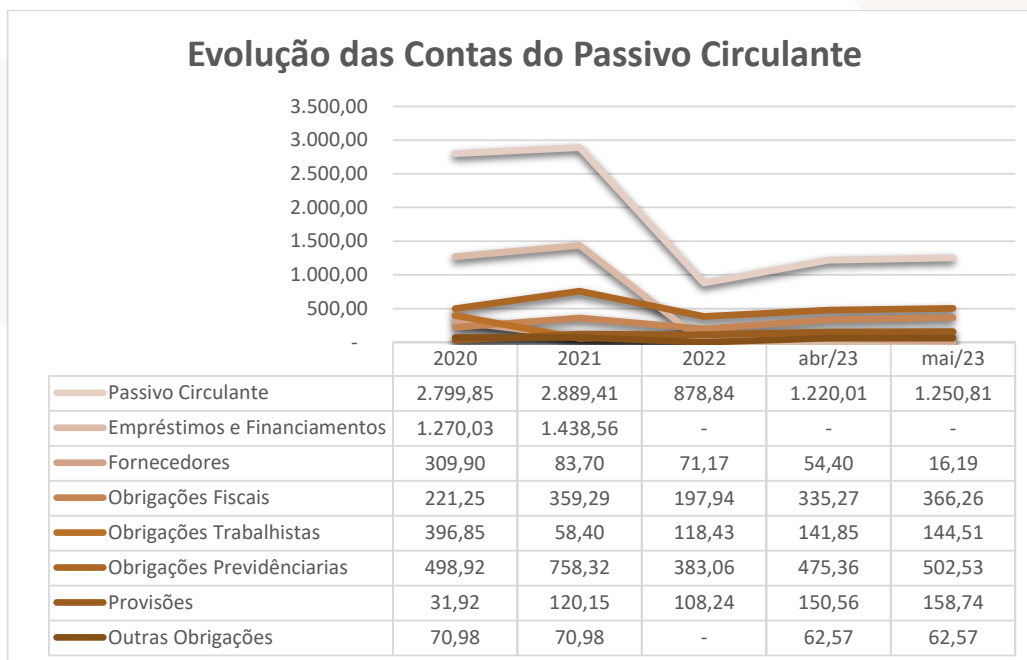
O (i) **Passivo Total**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 2,207 milhões, teve um aumento de R\$ 27,63 mil em **maio/23**, passando para R\$ 2,235 milhões;

O (ii) **Passivo Circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 1,220 milhões, teve um aumento de R\$ 30,79 mil no mês de **maio/23**, passando para R\$ 1,250 milhões, podendo ser visualizado no gráfico abaixo:





### Evolução das Contas do Passivo Circulante



Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas:

**EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:** São concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos e Financiamentos	1.270,03	1.438,56	0,1%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	

**FORNECEDORES:** São as empresas e/ou profissionais que oferecem produtos ou serviços a prazo para as Devedoras para movimentar suas atividades.

O mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 38,21 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Fornecedores	309,90	83,70	20,9%	71,17	-15,0%	54,40	-23,6%	16,19	-70,2%	





**OBRIGAÇÕES FISCAIS:** São as dívidas tributárias que as Devedoras têm junto ao fisco Federal, Municipal e Sindicatos.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 30,99 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Fiscais	221,25	359,29	2,1%	197,94	-44,9%	335,27	69,4%	366,26	9,2%	

**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** São as dívidas trabalhistas que as Devedoras têm com salários, pró-labores, rescisões, férias etc.

No mês de **maio/23** apresentou aumento de R\$ 2,67 mil em comparação com saldo de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Trabalhistas	396,85	58,40	10,7%	118,43	102,8%	141,85	19,8%	144,51	1,9%	

**OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS:** São dívidas com INSS e FGTS sobre as verbas trabalhistas que as Devedoras têm com a Previdência Social e FGTS.

No mês de **maio/23**, apresentou aumento de R\$ 27,17 em comparação ao mês de abril/23.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Obrigações Previdenciárias	498,92	758,32	4,9%	383,06	-49,5%	475,36	24,1%	502,53	5,7%	

**PROVISÕES:** São provisões para 13º salários e Férias e encargos previdenciários sobre as verbas das provisões.

O mês de **maio/23** apresentou um aumento de R\$ 8,19 mil em comparação ao mês de abril/23.





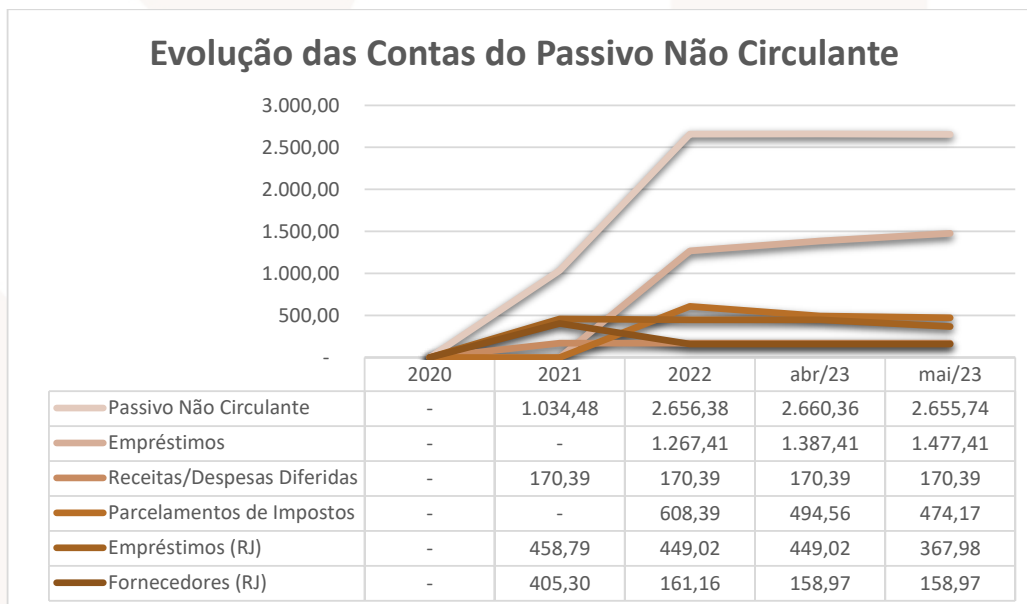
	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Provisões	31,92	120,15	-22,2%	108,24	-9,9%	150,56	39,1%	158,74	5,4%

**OUTRAS OBRIGAÇÕES:** São dívidas dívidas com empresas que não se enquadra na conta fornecedores.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação em comparação com o mês de abril/23

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Outras Obrigações	70,98	70,98	0,0%	-	-100,0%	62,57	100,0%	62,57	0,0%

O (iii) **Passivo Não Circulante**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 2,660 milhões passou para R\$ 2,655 milhões em **maio/23**, aumento de R\$ 76,43 mil, conforme se nota do gráfico abaixo:



Destaca-se as seguintes contas:







**EMPRÉSTIMOS:** São concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa.

No mês de **maio/23** apresentou um aumento de R\$ 90 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos	-	-	0,0%	1.267,41	100,0%	1.387,41	9,5%	1.477,41	6,5%

**RECEITAS/DESPESAS DIFERIDAS:** São receitas e despesas que embora incorridas no período de apuração, devam ser registradas registrada para apropriação ou amortização em períodos de apuração futuros.

No mês de **maio/23** não apresentou movimentação em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Receitas/Despesas Diferidas	-	170,39	100,0%	170,39	0,0%	170,39	0,0%	170,39	0,0%

**PARCELAMENTO DE IMPOSTOS:** São dívidas tributárias que a Recuperanda parcelou junto ao fisco.

No mês de **maio/23** apresentou redução de R\$ 20,39 mil em comparação ao mês de abril/23.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Parcelamentos de Impostos	-	-	0,0%	608,39	100,0%	494,56	100,0%	474,17	-4,1%

**EMPRÉSTIMOS - RJ:** São valores de empréstimos que estavam na conta de empréstimos no Passivo Circulante, que devido ao pedido de recuperação judicial foram transferidos para Grupo do Passivo Não Circulante.

No mês de **maio/23** sofreu redução de R\$ 81,05 comparado com o mês de abril/2023.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos (RJ)	-	458,79	100,0%	449,02	-2,1%	449,02	0,0%	367,98	-18,0%



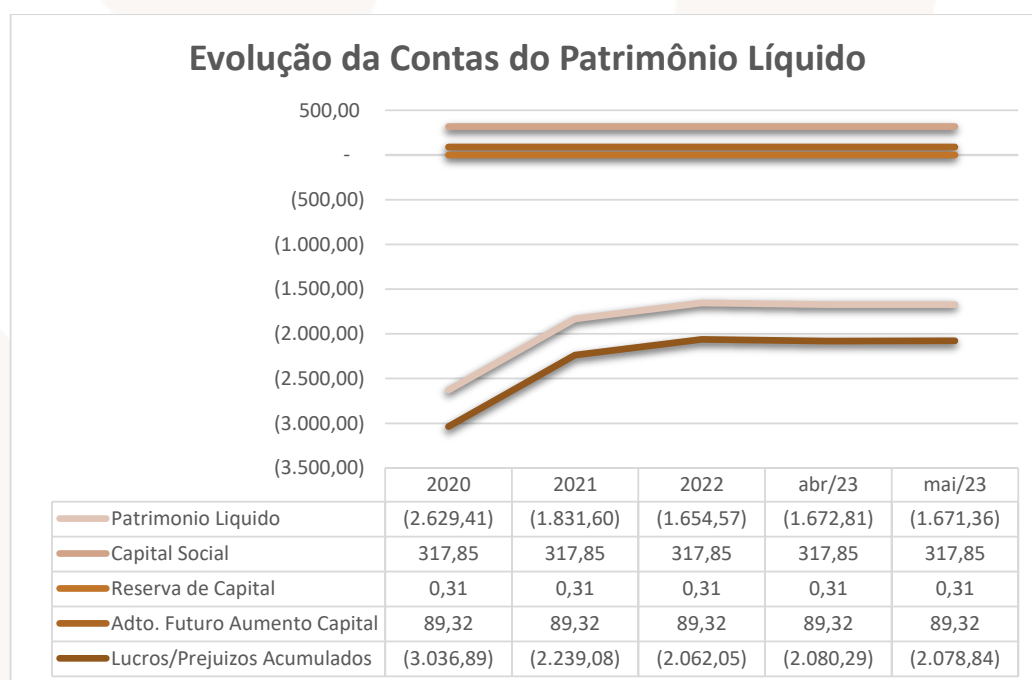


**FORNECEDORES - RJ:** São valores devido a fornecedores que estavam na conta de fornecedores no ativo Circulante, que devido ao pedido de recuperação judicial foram transferidos para passivo não circulante.

No mês de **maio/23** teve redução no valor de R\$ 2,19 mil em comparado com o mês de abril/2023.

	2020	2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Fornecedores (RJ)	-	405,30	100,0%	161,16	-60,2%	158,97	-1,4%	158,97	0,0%

O **(iv) Patrimônio Líquido**, que em abril/23 apresentava saldo de R\$ 1,672 milhões negativo, passou para R\$ 1,671 milhões negativos em **maio/23**, ou seja, uma redução de R\$ 1,45 mil, conforme observa-se do gráfico abaixo:



Destacam-se as principais contas:





**CAPITAL SOCIAL:** São os recursos que os sócios cotistas integralizaram na empresa.

No mês de **maio/23** não se constatou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Capital Social	317,85	317,85	0,0%	317,85	0,0%	317,85	0,0%	317,85	0,0%	

**RESERVA DE CAPITAL:** A reserva de capital, assim como a reserva de lucros, é uma das contas que compõem o patrimônio líquido de uma empresa. Entre outras funções, ela pode ser utilizada para compensar perdas de capital sofridas em algum exercício.

No mês de **maio/23** não se constatou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Reserva de Capital	0,31	0,31	0,0%	0,31	0,0%	0,31	0,0%	0,31	0,0%	

**ADIANTAMENTO FUTURO AUMENTO DE CAPITAL:** é uma operação comum em grandes empresas, sendo utilizado como forma de investimento ou apenas para permitir que a empresa receba recursos dos sócios com o fim de aumentar o capital social.

No mês de **maio/23** não se constatou movimentação.

	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	89,32	0,0%	89,32	0,0%	89,32	0,0%	89,32	0,0%	

**LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADO:** São os resultados que a Devedora vem apurando desde a sua constituição, descontados os lucros distribuídos aos sócios.

No mês de **maio/23**, apresentou redução de R\$ 1,45 mil, comparado do o saldo do mês de abril/23.



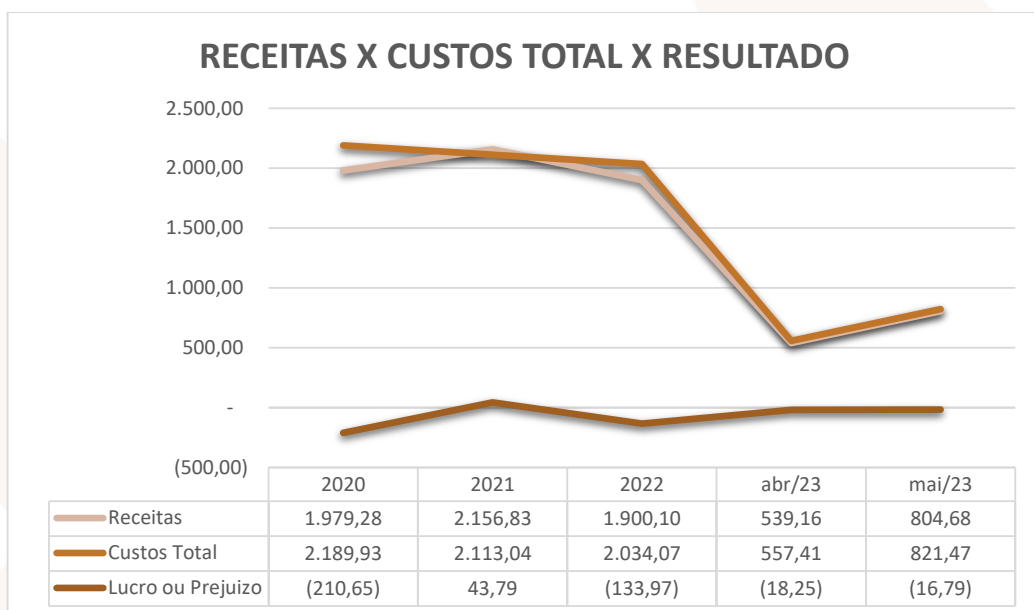


	2020		2021		2022		abr/23		mai/23	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Lucros/Prejuizos Acumulados	-3.036,89		-2.239,08	-6,2%	-2.062,05	-7,9%	-2.080,29	0,9%	-2.078,84	-0,1%

**3. Demonstração de resultados:** Demonstra-se a seguir a composição da demonstração do resultado do exercício em 31 de Dezembro de 2020, 2021, 2022 e dos meses de abril e **maio de 2023**, destacando os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO															
INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA															
DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	2.020			2021			2022			abr/23			mai/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
Receita Operacional Bruta	1.979,28	100,0%	5,66%	2.156,83	100,0%	18,85%	1.900,10	100,0%	33,49%	539,16	100,0%	-71,62%	804,68	100,0%	49,25%
Deduções	-112,11	-5,7%	5,93%	-121,86	-5,7%	18,85%	-110,28	-5,4%	29,72%	-30,30	-5,6%	-72,52%	-44,41	-5,5%	46,55%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>1.867,17</b>	<b>94,3%</b>	<b>5,65%</b>	<b>2.034,97</b>	<b>94,3%</b>	<b>18,85%</b>	<b>1.789,81</b>	<b>94,6%</b>	<b>33,71%</b>	<b>508,86</b>	<b>94,4%</b>	<b>-71,57%</b>	<b>760,26</b>	<b>94,5%</b>	<b>49,41%</b>
Custos dos Serviços Prestados	-1.762,39	-89,0%	-0,21%	-1.590,27	-73,7%	19,75%	-1.988,06	-58,1%	-11,71%	-356,97	-66,2%	-82,04%	-495,49	-61,6%	38,80%
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>104,78</b>	<b>5,3%</b>	<b>8706,46%</b>	<b>444,70</b>	<b>20,6%</b>	<b>15,74%</b>	<b>-198,24</b>	<b>36,6%</b>	<b>629,23%</b>	<b>151,89</b>	<b>28,2%</b>	<b>-176,62%</b>	<b>264,78</b>	<b>32,9%</b>	<b>74,33%</b>
Despesas Operacionais	-315,43	-15,9%	-14,88%	-392,07	-18,2%	6,73%	-4,74	-19,8%	-70,63%	-179,02	-33,2%	-3775,54%	-289,71	-36,0%	61,83%
Despesas Administrativas	-183,22	-9,3%	-25,82%	-218,04	-10,1%	14,05%	-346,32	-18,9%	-27,83%	-182,16	-33,8%	-47,40%	-288,34	-35,8%	58,29%
Impostos e Taxas	-2,31	-0,1%	-71,07%	-13,89	-0,6%	6,86%	-8,67	0,0%	-100,00%	-1,77	-0,3%	-79,55%	-1,77	-0,2%	0,00%
Depreciação e Amortização	-2,19	-0,1%	0,00%	-10,15	-0,5%	203,80%	-10,67	-0,5%	-66,67%	-3,55	-0,7%	-66,72%	-3,55	-0,4%	0,00%
Resultado Financeiro	-133,03	-6,7%	13,09%	-151,02	-7,0%	-6,12%	25,39	-0,5%	-160,85%	-3,55	-0,7%	-113,99%	-8,06	-1,0%	126,98%
Outras Receitas	5,32	0,3%	25,30%	1,03	0,0%	0,00%	335,53	0,0%	32391,31%	12,02	2,2%	-96,42%	12,02	1,5%	0,00%
<b>RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL</b>	<b>-210,65</b>	<b>-10,6%</b>	<b>-42,97%</b>	<b>52,64</b>	<b>2,4%</b>	<b>212,11%</b>	<b>-202,99</b>	<b>16,7%</b>	<b>-172,65%</b>	<b>-27,13</b>	<b>-5,0%</b>	<b>-86,63%</b>	<b>-24,93</b>	<b>-3,1%</b>	<b>-8,13%</b>
Provisão CSLL - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	-3,32	-0,2%	211,93%	18,27	-3,8%	-196,54%	2,35	0,4%	-87,13%	2,15	0,3%	-8,40%
Provisão IRPJ - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	-5,53	-0,3%	212,09%	50,75	-10,6%	-196,54%	6,53	1,2%	-87,13%	5,98	0,7%	-8,40%
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-210,65</b>	<b>-10,6%</b>	<b>-42,97%</b>	<b>43,79</b>	<b>2,0%</b>	<b>212,13%</b>	<b>-133,97</b>	<b>2,3%</b>	<b>-128,54%</b>	<b>-18,25</b>	<b>-3,4%</b>	<b>-86,38%</b>	<b>-16,79</b>	<b>-2,1%</b>	<b>-7,99%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-75,43</b>	<b>-3,8%</b>	<b>-69,77%</b>	<b>213,81</b>	<b>9,9%</b>	<b>18,08%</b>	<b>-217,71</b>	<b>17,7%</b>	<b>79,42%</b>	<b>-20,03</b>	<b>-3,7%</b>	<b>-9,20%</b>	<b>-13,32</b>	<b>-1,7%</b>	<b>-33,52%</b>

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balanetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda



Destacam-se as seguintes contas:

Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

(44) 3225-9433 | contato@auxiliaconsultores.com.br





**RECEITAS OPERACIONAL BRUTA:** São todos os recursos provenientes da venda de mercadorias ou de uma prestação de serviços que as Devedoras prestam aos clientes.

Nota-se que no mês de **maio/23** apurou receita acumulada no valor R\$ 804,68 mil, representando, aumento de R\$ 265,52 mil em comparação ao mês abril/23.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Receita Operacional Bruta	1.979,28	2.156,83	1.900,10	539,16	804,68

**CUSTOS TOTAIS:** É a soma de todos os custos necessários para a geração da receita operacional bruta, nele está incluso os materiais aplicados na prestação de serviços, impostos sobre a receitas, despesas administrativas, despesas tributárias, resultados financeiros, provisões para IRPJ e CSLL.

O mês de **maio/23** apurou custos acumulado no valor R\$ 821,47 mil.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Custos Total	2.189,93	2.113,04	2.034,07	557,41	821,47

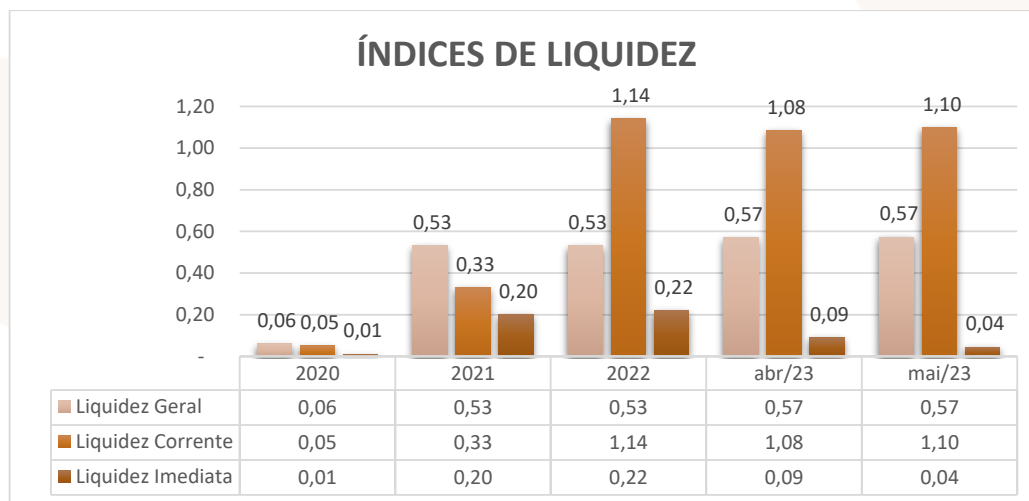
**LUCRO OU PREJUÍZO DO PERÍODO:** É o resultado apurado em cada exercício, quando as receitas são maiores que os custos totais, chama-se lucro, quando as receitas são menores que os custos totais, chama-se prejuízo.

No mês de Maio/23 apurou prejuízo acumulado no valor R\$ 16,79 mil, redução de R\$ 1,46 mil em comparação ao mês abril/23.

	2020	2021	2022	abr/23	mai/23
Lucro ou Prejuízo do Período	- 210,65	43,79	- 133,97	- 18,25	- 16,79

**4. Índices De Liquidez:** Os Indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa. No caso da Devedora, tem-se os seguintes índices:





**Índice de Liquidez Geral:** 0,57 - mede a capacidade de pagamento de longo prazo. De uma forma geral, quanto maiores os índices de Liquidez, melhor será a situação financeira da empresa. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a Devedora possui R\$ 0,57 para pagá-la.

**Liquidez Corrente:** 1,10 - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa em quitar todas suas dívidas a curto prazo. Na teoria, nada mais é do que a relação entre os valores previstos de entrada em caixa e de saída – nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

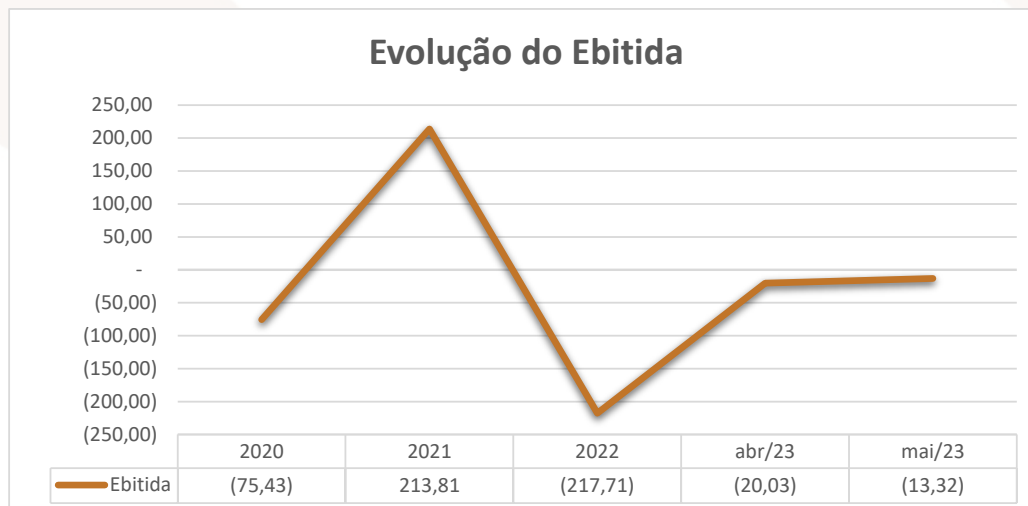
**Liquidez Imediata:** - 0,04 - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato. Ou seja, ela representa o capital da empresa que pode ser utilizado imediatamente para arcar com suas obrigações. Nota-se que o indicador apresentado aponta que a Devedora não possui caixa para pagar suas dívidas de forma imediata.

**5. EBITDA:** Este índice corresponde a um dos indicadores financeiros usados para medir os resultados de uma empresa. Ele contempla a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos, quando a empresa apresenta Ebitda





positivo, significa que a vida financeira da empresa está saudável, quando o Ebitda é negativo, significa que a empresa está passando por dificuldade financeira. No caso da Devedora, em **maio/23**, representou 13,32 negativo.



#### **IV. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DO GRUPO**

Em brevíssima síntese, o período em análise foi marcado pela cobrança da regularização das questões envolvendo a obtenção de CND das Devedoras.

#### **V. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Sendo o que tinha a relatar para o momento, a Administração Judicial permanece à inteira disposição deste d. Juízo, bem como de todos os interessados para prestar quaisquer outros esclarecimentos que porventura se fizerem necessários.

Maringá/PR, 07 de julho de 2023.

**AUXILIA CONSULTORES LTDA.**

Henrique Cavalheiro Ricci | OAB/PR 35.939

Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

(44) 3225-9433 | contato@auxiliaconsultores.com.br

