3.656

23.769

(3.656)

73.125

(120.530)

429.579

429.579

## DATA MERCANTIL

#### Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A.

CNPJ/MF nº 30.914.898/0001-74
-------------------------------

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em										
Balanço Patrimonial										
	Nota	Cont	roladora	Co	nsolidado		Nota	Cont	roladora	C
tivo		2022	2021	2022	2021	Passivo e Patrimônio líquido		2022	2021	202
irculante						Circulante				
aixa e equivalentes de caixa	4	7.116	28.106	38.378	102.460	Fornecedores	11	475	739	19.310
ontas a receber	6	_	_	87.556	24.573	Fornecedores – Confirming	11	_	_	15.20
tivo financeiro	8	-	-	125.965	111.250	Empréstimos e financiamentos	12	_	-	63.68
lividendos a receber	9	15.453	26.454	_	_	Debêntures	13	_	_	4.54
npostos a recuperar	7	3.640	2.405	9.889	6.604	Dividendos a pagar	18	67.701	117.954	67.70°
artes Relacionadas		-	313	_	-	Arrendamentos		_	-	2
lutros ativos		32	187	870	1.104	Obrigações trabalhistas		4.056	5.305	8.56
		26.241	57.465	262.658	245.991	Impostos e contribuições a				
lão circulante						recolher	14	629	354	4.89
tivo financeiro.	8	_	_	600.532	545.270	IRPJ e CSLL a recolher	14	131	_	2.64
ontas a receber.	6	_	_	_	37.900	Impostos diferidos	15	_	_	10.79
npostos a recuperar.	7	-	-	12.996	14.200	Outros passivos	17	1.351	-	1.662
plicações financeiras.	5	-	_	10.867	8.901			74.343	124.352	199.02
lutros ativos.		90	26	560	618	Não circulante				
		90	26	624.955	606.889	Empréstimos e financiamentos	12	_	-	190.200
nvestimentos	9	526.827	496.117	_	-	Debêntures.	13	_	-	56.96
nobilizado		834	212	3.871	3.298	Arrendamentos.		_	-	-
ntangível	10	8	111	289.546	320.668	Impostos e contribuições a				
		527.669	496.440	293.417	323.966	recolher	14	_	-	1.148
otal do ativo		554.000	553.931	1.181.030	1.176.846	IRPJ e CSLL diferidos	15	-	-	182.22
Demons	tracão	o do Da	cultada			Impostos diferidos.	15	-	-	71.01
Dellions	uaça					Provisão para riscos fiscais,				
			ntrolador		nsolidado	trabalhistas e cíveis	16	_	_	798
	Not	a 202	202	1 202	2021	Outros passivos.	17	-	-	-
leceita líquida dos serviços				- 077-1				-	-	502.34
prestados	1			5 377.54		Patrimônio líquido				
usto de serviço prestado	2	0 (1.79		7) (117.934		Capital social	18	187.471	187.471	187.47
ucro bruto		7.16	14 4.25	8 259.61	5 209.534	Reserva legal		29.126	23.769	29.12
eceitas (despesas) operacio		0 (4 7 45	7) (05 00)	) (OF OO	(70.404)	Reserva de lucros		263.060	217.719	263.060
erais e administrativas			7) (25.033		) (70.421)	Outorga de ações	24	-	620	-
esultado de equivalência patri	moniai	9 121.89	96.82			1		479.657	429.579	479.65
lutras receitas (despesas)		1 (0.00	0) (0.00)	) (F.O.4.4	\ (F.O.7.4)	Total do passivo e patrimônio				
operacionais	2	1 (6.32	3) (6.333	3) (5.814	(5.674)	líquido		EE4 000	EE3 031 -	1 101 02

### Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas

23

sultado básico e diluído por ação 24 0,57 0,39

23 (2.863)

105.275 69.713 188.581 133.439

1.462 141 (36.697) (23.803) 106.737 69.854 151.884 109.636 (2.863) – (23.131) (20.751) 3.271 (21.608) (15.760)

107.145 73.125 107.145 73.125

9.275 (554) (45.972) (29.302)

0,57

Resultado antes do resultado

financeiro e dos tributos

Lucro líquido do exercício

Despesa financeira

1. Contexto Operacional – A OPY Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A. ("Companhia" ou "OPY Health") foi constituída em 12/07/2018, com sua sede na Rua Leopoldo Couto de Magalhães Júnior, 1098, Sala 57, Edifício It Office, Itaim Bibi, São Paulo-SP, tendo como objeto social a gestão de ativos e participações societárias em outras sociedades no setor de saúde, hospitalar e laboratorial. O capital social inicial da Companhia, subscrito na data da sua constituição, foi de 1.000 ações, correspondente a R\$ 1 (mil reais). Em 26/08/2019, a Companhia teve sua denominação social alterada para OPY Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A. (anteriormente denominada IG4 Healthcare Participações S.A.). Em 23/09/2019, foi aprovado o aumento do capital social da Companhia, mediante a subscrição de 200.000.000 duzentos nilhões de ações, aumentando o capital social para R\$ 200.001, Em outubro de 2019 e em janeiro de 2020, houve aporte de capital de R\$ 501 e R\$ 670, respectivamente, pelo FIP PE SOPP Fundo de Investimento em Participações II para custeio das despesas, ainda em sua fase pré-operacional.

2. OPY e suas controladas

2022	2021
100,00%	100,00%
100,00%	100,00%
	100,00%

OPY Serviços Hospitalares S.A. (c) 100,00% —

(a) ONM Health S.A.: A ONM Health S.A. ("ONM Health"), é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 04/11/2009, com sede à rua Dona Luiza, nº 311, no bairro Milionários, na cidade de Belo Horizonte, estado de Minas Gerais. A ONM Health tem como objeto social, exclusivamente, a prestação de serviços de apoio não assistencial à gestão e operação do Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro ("Hospital" ou HMDCC), inaugurado em 10/12/2015 através de parceria público-privada. A ONM Health assinou, em 26/03/2012, o Contrato de Concessão Administrativa para realização de serviços e obras de engenharia e prestação de serviço de apoio não assistenciais ao funcionamento do Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro, junto à Prefeitura de Belo Horizonte, por intermédio da Secretaria Municipal de Saúde. O contrato delega a ONM Health, por meio de concessão administrativa, a execução das obras da Fase II e dos serviços não assistenciais do Hospital, pelo prazo de 20 anos. Durante o exercício de 2018 e de 2019 foram formalizados acordos com os acionistas da empresa para aquisição da totalidade de suas ações. Tais acordos estavam sujeitos a aprovação do poder concedente e das instituições financeiras vinculadas a concessão, e opor isso acabaram ocorrendo em momentos distintos durante o exercício de 2020. No dia 18/02/2020 foi aprovado em Assembleia Geral Extraordinária a aquisição de 50,1% do Novo Metropolitano S.A. (atualmente denominado ONM Health S.A.), que correspondeu ao total de 10.020.000 (dez milhões e vinte mil) ações, anteriormente detidas pela Andrade Gutierrez Engenharia S.A. Já na posição de acionista da ONM Health, a Opy Health realizou um aporte para futuro aumento de capital no valor de R\$ 11.700 (onze milhões e setecentos mil reais) em 15/04/2020, mediante a emissão de 11.700.000 (onze milhões e setecentas mil) novas ações ordinárias nominativas, no intuito de subsidiar eventos e obrigações da Concessionária, como financiar o pagamento das ndenizações dos contratos de prestação de serviço das antigas acionistas, Gocil Servicos de Vigilância e Segurança Ltda, e Vivante S.A. Em continuação ao ncesso de aquisição da totalidade das ações da concessionária, foi aprovado 1 13/04/2020 a aquisição da participação dos acionistas minoritários Vivante 6.A. e Gocil Serviços de Vigilância e Segurança Ltda., de respectivamente 11% 2.200.000 – dois milhões e duzentas mil ações) e 38,9% (7.780.000 – sete nilhões, setecentos e oitenta mil acões). Nesta mesma data, a Controlada teve unimotes, setectinos e teletat aim aquest, mesta internat data, a comindad esta seu denominação social alterada para OMM Health S.A. (anteriormente Novo Metropolitano S.A.) e passou a atuar sob o nome fantasia "OMM Health", na mesma data. (b) 0ZM Health SPE S.A. "0 A OZM Health SPE S.A. "0 A DZM Health", panteriormente Zona Norte Engenharia Manutenção e Gestão de Serviços S.A. SPE, é uma sociedade anônima de propósito específico, com sede na Av. Torquato Tapajós, nº 1.950, Colônia Terra Nova, Manaus-AM. A OZN Health foi constituída me 26/03/2013 e detém a parceria público-privada com o Governo do Estado do Amazonas da concessão administrativa para a prestação de serviço de cons-trução, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais do Hospital Delphina Rinaldi Abdel Aziz de Manaus, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30/04/2013, pelo prazo de 20 anos. Uma das antigas acionistas da OZN Health era a Abengoa Concessões Brasil Holding S.A., que protocolou pedido de recuperação judicial em 09/02/2005, o qual foi deferido em 23/02/2016. Como resultado, foi determinado pela vara de nércio responsável pelo processo que até 08/11/2018 a acionista realizasse licial de sua participação acio nária na concessionária Zona Norte. Em 05/12/2019, os sócios minoritários Magi Clean e SH Engenharia celebraram o contrato de compra e venda das ações pertencentes a Abengoa Concessões Brasil Holding S.A., que foram adquiridas pela própria OZN Health, para permanência em tesouraria, pelo preço de RS 50.000. Em 29/05/2202, após anuência do Banco do Brasil, Banco da Amazônia (BASA) e da Secretaria de Estado de Saúde do Amazonas (SUSAM), e também da reformulação do mecanismo de garantia do contrato de concessão (FPPP-AM, Fundo de Parcerias Público-Privadas do mazonas) junto ao Estado è Banco do Brasil, as negociações entre a Opy Health e as antigas controladoras da OZN Health (Magi Clean e SH Engenharia), foram e as antigas continuados de CEV Heard (May Gleari e o It Engelmana), foram concluídas. Destaca-se que o preço negociado e pago para as acionistas pela aquisição da OZN Health SPE S.A. foi avaliado, calculado e baseado em suas respectivas participações antes do episódio do leilão pela participação da Abengoa (quando cada uma detinha respectivamente 20% (vinte por cento) de participação acionária), uma vez que nenhuma destas realizou desembolso de caixa para acionalna), unha vez que heminina destas realizou desembolso de canacipara cealizar a aquisição da participação da majoritária, que como já mencionado, oi realizado com recursos próprios da operação da concessionária. O acordo de Compra e Venda da OZN Health foi firmado em 2019, e teve seu fechamento em 29/05/2020, conforme ata de Assembleia Geral Extraordinária, Como resultado as informações societárias tais como razão social, capital social e composições de ações foram alteradas. A partir daquela data, a razão social da OZN Health ções invalidade dadas. A partir dequeta data, a lazar social da dezir featir sou a ser OZN Health SPE S.A., passando a gerir a gestão dos serviços não stenciais do Contrato de Concessão de PPP (Parcerias Público-Privadas), imindo toda a responsabilidade na prestação dos serviços, garantindo a eficiência dos mesmos e mantendo as obrigações contratuais já estabelecidas. Na mesma data da aquisição, a Opy Health como única acionista da OZN Health. realiza a subscrição e integralização de capital no valor de R\$ 22.500 (vinte e dois milhões e quinhentos mil reais), mediante a emissão de novas 22.499.000 (vinte e dois milhões, quatrocentos e noventa e nove mil) ações ordinárias nominativas.

ii	ras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Valores expressos em milhares de reais – R\$, exceto quando indicado de outra forma)												
P	atrimonial							D	emonst	ração da	as Mutaç	ões do Patrim	ônio Líquido
		Nota		roladora		nsolidado					pital social		Outorga de
	Passivo e Patrimônio líquido		2022	2021	2022	2021		Nota	Subscri		egralizar	Integralizado	Ações
	Circulante						Saldo em 31/12/2020		200.00	)1	(12.530)	187.471	-
	Fornecedores	11	475	739	19.310	10.800	Lucro líquido do exercício			-	-	_	-
	Fornecedores – Confirming	11	-	-	15.204	13.149	Constituição de reserva legal	18		-	-	_	-
	Empréstimos e financiamentos	12	-	-	63.681	59.492	Dividendos propostos	18		-	-	_	-
	Debêntures	13	-	-	4.547	5.188	Dividendos minimos obrigatórios	18		-	-	_	-
	Dividendos a pagar	18	67.701	117.954	67.701	117.954	Plano de outorga de ações			-	-	_	620
	Arrendamentos		-	-	27	174	Saldo em 31/12/2021		200.00		(12.530)	187.471	620
	Obrigações trabalhistas		4.056	5.305	8.567	8.939	Saldo em1º janeiro 2022		200.00	)1	(12.530)	187.471	620
	Impostos e contribuições a						Lucro líquido do exercício			-	-	_	-
	recolher	14	629	354	4.894	6.042	Constituição de reserva legal	18		-	-	_	_
	IRPJ e CSLL a recolher	14	131	-	2.641	2.281	Dividendos minimos obrigatórios	18		-	-	_	-
	Impostos diferidos	15		-	10.794	3.128	Dividendos propostos	18		-	-	_	
	Outros passivos	17	1.351	<del></del>	1.662	9.368	Plano de outorga de ações			-	<del>-</del>	<del></del>	(620)
			74.343	124.352	199.028	236.515	Saldo em 31/12/2022		200.00	)1	(12.530)	187.471	-
	Não circulante				400.000	040.007				emonst	racão do	s Fluxos de C	aixa
	Empréstimos e financiamentos	12	_	-	190.200	212.667		Cont	troladora		nsolidado	- I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	
	Debêntures.	13	_	-	56.964	51.921	Nota -	2022		2022			N
	Arrendamentos.		-	-	_	82	Atividades operacionais	LULL		LULL		Fluxo de caixa	
	Impostos e contribuições a				4 4 4 0	1 000	Lucro antes do IRPJ e CSLL	106.737	69.854	151 884	109.636	des de investi	
	recolher	14 15	_	-	1.148 182.224	1.390	Depreciação e amortização 20 e 21	9.755	9.726	25.177	25.113	Aquisição de ati	
_	IRPJ e CSLL diferidos	15		_	71.011	166.962 73.945	Bônus de adimplência 12	0.700	0.720	(1.530)	(1.880)	Aguisição de ati	
	Impostos diferidos.	15	_	_	/1.011	73.945	Apropriação custo de transação			(1.000)	(1.000)	Aplicações Finai	
	Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	16			798	859	debentures e emprestimos	_	_	885	_	Aquisição de ati	
1		17	_	_	798	2.926	Outorga de ações	(620)	620	(620)	620	ceiro (custo de	
1	Outros passivos.	17	_	_	502.345	510.752	Remuneração de ativo	(020)	020	(020)	020	Recebimento de	
	Patrimônio líquido		_	_	302.343	310.732	financeiro de concessão 8	_	_	(172.653)	(132.045)	Recebimento de	
	Capital social	1Ω	187.471	197 //71	187.471	187,471	Equivalência patrimonial 9	(121.891)		_	_	sobre capital p	róprio
	Reserva legal	10		23.769	29.126	23.769	Provisões e reversões para	, ,,	, ,			Aporte de capita	
	Reserva de lucros		263.060		263.060	217.719	riscos trabalhistas	-	_	(62)	(93)	Caixa líquido g	erado
	Outorga de ações	24	-	620		620	Juros emprestimos, debên-					(consumido) ¡	oelas ativi-
	Outorga do açudo		479.657		479.657	429.579	tures e arrendamentos 12 e 13	-	_	43.489	26.480	dades de inve	stimentos
	Total do passivo e patrimônio		110.001	720.010	41 0.001	420.010	Ajuste a valor presente	-	_	(2.773)	3.322		
	líquido		554.000	553,931 1	.181.030	1.176.846	Outros	7	1.364	7	1.364	Fluxo de caixa	
	1						Fluxos de caixa operacionais antes					des de financ	
١	Demonstração	uo H					movimentações no capital de giro	(6.012)	(15.257)	43.804	32.517	Ingresso de emp	
١				ntrolador		nsolidado	Variações nos ativos e passivos:					Custo transação	
	l. "		202				Contas a receber	_	-	(22.816)	11.813	Fornecedores e	
	Lucro líquido do exercício		107.14	15 73.12	5 107.14	5 73.125	Estoques		<del>-</del>		10	de serviços – (	
П	Outros resultados abrangentes						Impostos a recuperar	(1.235)	(2.393)	(2.080)	395	Ingresso de deb	êntures

Serviços") é uma sociedade anônima de capital fechado, subsidiária integral da Companhia constituída em 24/08/2020, e teve suas atividades iniciais em 0,39 da companina, consuma em 2-700 2225, c total 01/06/2022, com sede na rua Leopoldo Couto Magalhães Jr, nº 1.098, conjunto 57, Itaim Bib, São Paulo-SP. A Opy Serviços tem como objeto social, atividade de apoio à gestão de saúde, manutenção e reparação de equipamentos, gestão de redes de esgotos, atividades de limpeza, serviços de engenharia, suporte técnico atividades de monitoramento de sistema de segurança eletrônica etc. O capital social totalmente subscrito e parcialmente integralizado em moeda corrente nacional era de R\$1.200,00 (mil e duzentos reais) dividido em 1.200 (mil e capital Social da Opy Servicos Hospitalares S.A. no montante R\$ 3.600 (três milhões e seiscentos mil reais) mediante a emissão de 3.600,000 (três milhões e seiscentas mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal ao preco de emissão de R\$ 1,00 (um real). O capital social da 0py Serviços passou para R\$ 3.601.200,00 (frês milhões, seiscentos e um mil e duzentos reais) dividido em 3.601.200 (frês milhões, seiscentos e um mil e duzentos reais) dividido moinativas e sem valor nominal. Em 08/06/2022, foi aprovada em Assembleia Geral Extraordinária a abertura de uma filial da Opy Servicos Hospitalares S.A.

Resultado abrangente do exercício 107.145 73.125 107.145 73.125

ceria extractionima a abertura e unha linia de oby serviços riospitalares S.A., no Município de Aparecida de Goiánia, Estado de Goiás, na Rua X-016, Qd.212, lote 2, sala 60, Sitio Santa Luzia, Cep: 74.922-800.

3. Apresentação das Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas —3.1 Declaração de conformidade e base de preparação: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (PBRGARP), incluindo o Pronunciamento Técnico CPC 36 (R3), aprovado pela Resolução 1.426/2013 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração em sua gestão. 3.2. Base de consolidação Controladas: A Companhia controla uma entidade quando está exposta a, ou tem direito sobre os retornos variáveis advindos de seu envolvimento com a ções contábeis consolidadas a partir da data em que a Companhia obtiver o controle até a data em que o controle deixa de existir. Nas informações contábeis individuais da controladora, as informações contábeis de controladas são reconhecidas por meio do método de equivalência patrimonial. Transações eliminadas na consolidação: Saldos e transações intragrupo, e quaisquer receitas ou despesas não realizadas derivadas de transações intragrupo, são eliminados. Ganhos não realizados oriundos de transações com investidas registradas por equivalência patrimonial são eliminados contra o investimento na proporção da participação da Companhia na investida. Perdas não realizadas são eliminadas da mesma maneira de que os ganhos não realizados, mas somente na extensão em que não haja evidência de perda por redução ao valor recuperável. 3.3 Base de mensuração: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas, foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores iustos no fim de cada período de relatório, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contrapres-tações pagas em troca de bens e serviços, no momento em que tais transações são originadas. 3.4. Moeda funcional e de apresentação: As demonstrações financeiras individuais e consoladas são apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Companhia e de suas controladas. Todos os saldos apresentados em Reais foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os montantes reportados de ativos, passivos, receitas e despesas contados e os invandantes reportados de atros, passivos, rectada e despesas.

Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas esse período, ou também em períodos posteriores, se a revisão afetar tanto o período presente como periodos futuros. Os julgamentos críticos e estimativas preparadas pela Administração da Companhia, que afetam as práticas contábeis e as principais fontes de incerteza, está o relacionadas a seguir 3.5.1. Avaliação dos instrumentos financeiros: A nota explicativa nº 25 oferece informações detalhadas sobre as principais premissas utilizadas na determinação do valor justo de instrumentos financeiros. 3,5,2, Provisões para riscos fiscais, trabalhistas e circulantes: São demonstrados ao custo ou pelo valor de realização, dos dois cíveis: O valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das conside rações requeridas para liquidar a obrigação no final de cada período de relatótantes provisionados pela Companhia com base neste julgamento estão deta-Ihados na nota explicativa nº 16. 3.5.3. Imposto de renda e contribuição social diferidos ativos: São reconhecidos para todos os créditos e perdas tributárias não utilizadas e diferenças temporárias dedutíveis, na extensão em que haja diferenças temporárias tributáveis, ou seja, provável que o lucro tributável esteja disponível para que as diferenças temporárias dedutíveis possam ser realizadas, e créditos e perdas tributárias não utilizadas possam ser utilizadas. O valor contábil dos impostos diferidos ativos é revisado em cada data das demonstracões financeiras e pode ser baixado na extensão em que não seia mais prová vel que lucros tributáveis estarão disponíveis para permitir que todo ou parte do ativo tributário diferido venha a ser utilizado. Impostos diferidos ativos bai-xados são revisados a cada data das demonstrações financeiras e são reconhecidos na extensão em que se torna provável que lucros tributários futuros permitirão que os ativos tributários diferidos sejam recuperados. Dessa forma, sempre que necessário, a Companhia faz o uso de estimativas para concluir sobre a provável existência de lucros tributáveis futuros, valendo-se da avaliação de risco do negócio e projeções de desempenho. 3.5.4. Perdas de crédito esperadas: As perdas de crédito esperadas são mensuradas com base em estimativas ponderadas pelo risco de perda ao qual ativos financeiros da Companhia estão sujeitos. Os riscos de perda, geralmente, refletem o risco de crédito do instrumento financeiro ou da contraparte contratualmente vinculada e leva em consideração informações razoáveis e passíveis de sup relevantes e disponíveis sem custo ou esforço excessivo. 3.6. Principais políticas contábeis: A Companhia aplicou as políticas contábeis descritas abaixo de maneira consistente a todos os períodos apresentados nestas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, 3.6.1. Caixa e equivalência de caixa:

	Dividendos minimos obrigatório Dividendos propostos	OS	18 18		_	-	
	Plano de outorga de ações		10		_	_	
1	Saldo em 31/12/2022			200.0		(12.530)	
						tração do	s F
ı				roladora		nsolidado	
1	Atividades operacionais —	Nota	2022	2021	2022	2021	Flu
	Lucro antes do IRPJ e CSLL		106.737	69.854	151.884	109.636	d
1	Depreciação e amortização 20	) e 21			25.177		Aq
	Bônus de adimplência	12	0.700	0.720	(1.530)		Aq
1	Apropriação custo de transação				(1.000)	(1.000)	Ap
П	debentures e emprestimos		_	_	885	_	Aq
	Outorga de ações		(620)	620	(620)	620	c
	Remuneração de ativo						Re
	financeiro de concessão	8	_		(172.653)	(132.045)	Re
	Equivalência patrimonial	9	(121.891)	(96.821)	-	-	s
П	Provisões e reversões para				(0.0)	(00)	Ap
ч	riscos trabalhistas		-	-	(62)	(93)	Ca
ч	Juros emprestimos, debên- tures e arrendamentos 12	0 40			43,489	26,480	( d
Ч	Ajuste a valor presente	2 e 13	_	_	(2.773)		l a
	Outros		7	1.364		1.364	Flu
Ц	Fluxos de caixa operacionais	antes		1.504	,	1.504	, q
	movimentações no capital o			(15.257)	43.804	32.517	Inc
	Variações nos ativos e passivos		,	, , ,			Cu
	Contas a receber		-	-	(22.816)	11.813	Fo
1	Estoques		-	-	-	10	d
1	Impostos a recuperar		(1.235)				Ing
	Outras contas a receber		91	(190)			Cu
П	Fornecedores Pis e cofins diferidos		(264)	662	8.196 1.852		An
ı	IRPJ, contribuição social		(2.204)	80			l ti
ч	Partes relacionadas, líquidas		313				Re
1	Ativo financeiro da concessão	8	-	1.002		108.214	d
1	Obrigações trabalhistas	•	(1.249)	5.222	(372)		Div
:	Impostos a recolher		275		2.684		Ca
1	Outras contas a pagar		1.351	_	1.345		a
1	Caixa gerado (consumido)						Re
	nas operações		(2.922)			120.128	C
	Pagamento de IRPJ e CSLL		(528)	-	(14.843)	(17.058)	Ca
	Pagamento de juros sobre						n
	financiamento, debêntures	0 40			(20.210)	(OF 074)	Ca
ı	e arrendamentos 12 Caixa líquido gerado (consun	2 e 13	-	-	(39.318)	(25.874)	Va
. 1	i Gaixa iluuluo derado (consun	iiiuO)					⊦va

(9.462) (10.074) 77.988 109.7

valor. 3.6.2. Contas a receber: Representa os saldos a receber contratualmen previstos junto aos Poderes Concedentes referente às contraprestações mensais que suas controladas, ONM Health e OZN Health, passaram a fazer jus após o início das operações, bem como, os saldos a receber dos serviços prestados pela controlada Opy Serviços, 3.6.3. Impostos a recuperar: Conforme mencionado na nota explicativa nº 7, a Companhia reconhece créditos de impostos a recuperar, especialmente PIS e COFINS, oriundos das fases de construção e operação da Controlada ONM Health. Os referidos créditos são originados e reconhecidos no balanço patrimonial à medida em que são adquiridos insumos para execução dos serviços de construção e operação. 3.6.4. Contrato de concessão – ativo financeiro: Os contratos de concessão das controladas da Companhia são registrados conforme os requerimentos do ICPC-01 (R1) e OCPC-05 e, por se tratar de contrato de execução, onde os serviços de cons trução representam geração de receita adicional durante o prazo da concessão o reconhecimento do direito (de explorar) e das obrigações (de construir) é feito à medida que os serviços de construção são prestados. O direito contratual cedido pelo Poder Concedente é reconhecido como Ativo Financeiro, pois representa um direito incondicional de receber caixa ou outro ativo financeiro pela prestação dos serviços de construção. Para mensurar esta classificação, é utilizado como critério: a proporção da receita garantida, que é a receita que não depende de demanda, sobre a receita total, que é a soma das receitas de contraprestação oriundas do contrato de concessão, o aditivo contratual e as receitas extraordinárias, todos trazidos a valor presente. Dos valores faturados referentes à contraprestação pública máxima, a parcela referente ao valor justo da operação e manutenção dos ativos é registrada em contrapartida ao resultado do exercício e a parcela referente à receita de construção, registrada original mente quando da formação do ativo financeiro, é utilizada para a baixa do respectivo ativo financeiro. 3.6.5. Investimentos: Os investimentos são reconhecidos inicialmente pelo custo, o qual inclui os gastos com a transação. Após o reconhecimento inicial, as demonstrações financeiras consolidadas incluem a participação do Grupo no lucro ou prejuízo do exercício e outros resultados abrangentes da investida até a data em que a influência significativa ou controle conjunto deixa de existir. Nas demonstrações financeiras individuais as informações financeiras são reconhecidas através do método de equivalência patrimonial. 3.6.6. Imobilizado: 0 imobilizado é registrado ao custo de aquisição, líquido de depreciação acumulada e/ou perdas acumuladas por redução ao valor recuperável, se aplicável. Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum beneficio econômico-tuturo for esperado do seu uso ou venda eventual. Ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábili do ativo) são incluídos na demonstração do resultado, no exercício em que o ativo for baixado A depreciação é calculada com base no método linear, tomando-se por base a vida útil estimada dos bens. Os ativos imphilizados estão sujeitos a análises periódicas sobre a deterioração de ativos ("impairment"). 3.6.7. Intangível: A controlada OZN Health, reconhece um ativo intangível decorrente de um contrato de concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão quando ela tem direito de cobrar pelo uso da infraestrutura da la concessão ou explorá-la e o valor a ser recebido depende da demanda. Um ativo intangível, recebido como contraprestação por serviços de construção fornecido em um contrato de concessão é mensurado ao valor justo no reconhecimento inicial. A estimativa de vida útil de um ativo intangível em um contrato de inicial. A estiniativa de vida uni de uni auvo intarigive en uni contrato de concessão é o período contado a partir de quando a 0ZN Health se torna apta a cobrar o Poder Concedente pelo uso da infraestrutura até o final do período de concessão. Esta estimativa de vida útil é a premissa utilizada para o cálculo de amortização do saldo do intangível. 3.6.8. Demais ativos circulantes e não o menor, e incluem os rendimentos auferidos. 3.6.9. Fornecedores: Os saldos de contas a pagar de Fornecedores correspondem substancialmente ao fornetação de serviços necessarios para a operação de Com A Companhia realiza contratação de serviços e realiza compras apoiado na política de compras que destaca prazo de pagamento de 90 dias. Confirming: Os fornecedores têm a opção de ceder seus títulos, sem direito de regresso, para instituições financeiras. Nessa operação, o fornecedor pode ter uma redução de seus custos financeiros, pois a instituição financeira leva em consideração o risco de crédito da Companhia. A Companhia possui como prática contábil a segregação destas operações no balanço patrimonial na rubrica de "Fornecedores – confirming". Embora para a Companhia não há alteração da natureza da transação ou nos fluxos de caixa vinculados às faturas originalmente emitidae 3 6 10 Empréetimes a Financia untos: Os títulos de dívida emitido são reconhecidos inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros (incluindo aqueles passivos designados pelo valor justo através do resultado) são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se toma uma parte das disposições contratuais do instrumento. A baixa de um passivo financeiro é feita quando a Companhia tem suas obrigações con-tratuais retiradas, canceladas ou liquidadas. A Companhia utiliza a data de liquidação como critério de contabilização. Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando e somente quando, a Companhia tem o direito legal de compensar os valores e tem a intenção de liquidá-los em base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente. Considerando as características contratuais e o passivo simularicamente, consideranto as caracteristicas comitadas en modelo de negócio utilizado pela Companhia, todos os financiamentos está classificados como passivos financeiros mensurados ao custo amortizado. 3.6.11. Arrendamentos e direito de uso: A Companhia aplicou o expediente prático com relação à definição de contrato de arrendamentos e direito de uso, aplicando os critérios de direito de controle e obtenção de benefícios do ativo identificável. milhões quatrocentos e noventa e novembre a contrato de cultura de 1922-200 (vinte contrato de 1922-200 (vinte

		-		(0.000)		
-		-	-	(25.447)		(25.447)
-		-	-	(31.000)		(31.000)
-	- (620)		<del>-</del>	<del>.</del>		(620)
(0)	187.471 -	- 29	.126	263.060		479.657
do	s Fluxos de Caixa					
ido			Cont	roladora	Co	nsolidado
)21		Nota	2022	2021	2022	2021
	Fluxo de caixa de ativida-					
36	des de investimentos					
13	Aquisição de ativo imobilizado	0	(664)	(1.577)	(984)	(1.712)
80)	Aquisição de ativo intangível		-	(197)	-	(196)
	Aplicações Financeiras		_	-	(580)	11.859
-	Aquisição de ativo finan-					
320	ceiro (custo de obra)	8	-	-	(17.349)	(16.494)
	Recebimento de dividendos	9	80.488	89.320	_	_
45)	Recebimento de Juros					
-	sobre capital próprio	9	18.948	13.513	-	_
	Aporte de capital na investida	a 9	(3.600)	-	-	_
93)	Caixa líquido gerado					
	(consumido) pelas ativi-					
180	dades de investimentos		95.172	101.059	(18.913)	(6.543)
322					, ,	. ,
364	Fluxo de caixa de ativida-					
	des de financiamentos					
17	Ingresso de empréstimos	12	_	-	18.889	104.399
	Custo transação Emprestimos	s 12	_		_	(2.197)
313	Fornecedores e prestadores					
10	de serviços – Confirming	11	_	-	2.561	5.309
395	Ingresso de debêntures	13	_	_	_	60.000
90)	Custo transação debêntures	13	_	_	_	(2.892)
17 I	Amortização de emprés-					, ,
)54	timos, debêntures e					
279	arrendamentos	12 e 13	_	_	(36.521)	(140.490)
31	Resgate/(aplicação) de				, ,	, ,
214	depósitos vinculados		_		(1.386)	7.640
985	Dividendos pagos	18	(106.700)	(72.300)	(106.700)	(72.300)
39)	Caixa líquido consumido pe		(,	,	,	(,
41)	atividades de financiamen	itos	(106,700)	(72.300)	(123.157)	(40.531)
1	Redução (aumento) líquido			,	,	,
28	caixa e equivalentes de ca		(20.990)	18.685	(64.082)	62.639
58)	Caixa e equivalentes				/	
- 1	no início do exercício		28.106	9.421	102,460	39.821
	Caixa e equivalentes		,,,,,,,			
74)	no final do exercício		7.116	28,106	38.378	102.460
,	Variação do caixa e					
713			(20.990)	18.685	(64.082)	62.639
nte	equipamentos e da sede admi	inistrativ	/a ∆ amort	izacãn é c	alculada ne	elo método
nic						

linear, de acordo com o prazo remanescente dos contratos. 3.6.12. Imposto a recolher: Representa essencialmente saldos de PIS, COFINS e ISS a recolhe sobre as operações de serviços de concessão e demais receitas acessórias da: controladas. A Companhia reconhece estas obrigações pelo montante devide de acordo com os valores apurados, na competência em que os serviços sã prestados. Sempre que permitido por lei, a Companhia utiliza-se da comper ção de impostos para liquidar saldos passivos de tributos a pagar. 3.6.13 Imposto de Renda e Contribuição Social: O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro do exercicio corrente e diferido são calculados com base nas aliquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro ributável excedente a R\$ 240 (duzentos e quarenta mil reais — base anual) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido. Caso haja prejuizos fiscais, base negativa de contribuição social ou outros créditos fiscais não utilizados, sempre que permitido por legislaçãos vigente, utilizam-se destes créditos para realizar a compensação de 30% do valor-base tributável. Considera-se como imposto corrente aquele imposto a pagar ou a recuperar esperado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício às taxas decretadas ou substancialmente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras, e quaisquer ajustes aos impostos a pagar con relação a exercícios anteriores, se houver. O imposto diferido é reconhecido con relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e pas sivos, e os correspondentes valores usados para fins de tributação. O imposto diferido de correspondentes valores usados para fins de tributação. O imposto diferido é mensurado pelas alíquotas que se espera aplicar às diferenças temporárias quando revertidas, baseando-se nas leis que foram decretadas ou substancialmente decretadas até a data de apresentação das demonstraçõe A despesa de imposto de renda e contribuição social corrente.

A despesa de imposto corrente é o imposto a pagar ou a recuperar estimado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores. O montante dos impostos correntes a pagar ou a recuperar é reconhecido no balanço patrimonial como ativo ou passivo fiscal pela melhor estimativa do valor esperado dos impostos a serer pagos ou recebidos que reflete as incertezas relacionadas a sua apuração, se houver. Ele é mensurado com base nas taxas de impostos decretadas na data do balanço. Os ativos e passivos fiscais correntes são compensados somente à medida em que seja permitido por lei e todos os critérios específicos sejan atendidos. Despesas de imposto de renda e contribuição social diferido Ativos e passivos fiscais diferidos são reconhecidos com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins de demonstrações financeiras e os usados para fins de tributação. As mudanças dos ativos e passivos fiscais diferidos no exercício são reconhecidas com despesa ou receita de imposto de renda e contribuição social diferida. O imposto diferido não é reconhecido para: (a) diferenças temporárias sobre o reconheci mento inicial de ativos e passivos em uma transação que não seja uma combi-nação de negócios e que não afete nem o lucro ou prejuízo tributável nem o resultado contábil e (b) Diferenças temporárias relacionadas a investimento em controladas, coligadas e empreendimentos sob controle conjunto, na extensão que o Grupo seja capaz de controlar o momento da reversão da diferença temporária e seja provável que a diferença temporária não será revertida em futuro previsivel. Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados somente à medida em que seja permitido por lei e todos os critérios específicos sejam atendidos. 3.6.14. Reconhecimento das receitas: A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades, apurada pelo regime contábil de competência. Na demonstração do resultado do exercício, a receita é apresentada líquida dos impostos incidentes. As receitas são reconhecida quando os valores podem ser mensurados com segurança, é provável que serviço é transferido para o cliente, considerando cada uma das atividades conforme descrição a seguir: Receitas de operação: Referem-se às receitas provenientes dos serviços de concessão dos Hospitais das controladas da Companhia e são reconhecidas no período em que os serviços são prestados. nistrativos e gestão estratégica prestados pela controladora, com o remunerar atividades como (i) consultoria e assessoria para análise, elaboração implementação e acompanhamento do projeto; (ii) planejamento, suporte e gestão estratégica de ativos recursos internos e inovação institucional: (iii) anoi gadaministrativo voltado à gestão operacional e empresarial; (iv) apoio na elabo ração, aprovação e execução de diretrizes financeiras e orçamentárias; (v orientação ao plano estratégico empresarial; e (vi) orientação sobre a condução da comunicação estratégica empresarial. Receitas de remuneração do ativo financeiro: São as receitas reconhecidas mensalmente em função da correção do ativo financeiro, conforme descrito na nota explicativa nº 8, são calculada com base no saldo do ativo financeiro do mês anterior Receitas de construção construção, melhoria e manutenção das obras civis dos Hospitais. Tais receita são mensuradas e reconhecidas conforme o estágio de execução das obras ao final de cada período. Receitas e despesas financeiras: Receitas financeiras compreendem basicamente os juros provenientes de aplicações financeiras, os quais são registrados através do resultado do período e variações monetárias sobre ativos e passivos financeiros. As despesas financeiras compreendem basicamente os juros a pagar sobre os contratos de empréstimos e financiament e debêntures que a Companhia e suas controladas possuem. O reconhecimento destas despesas financeiras relacionadas aos juros dos financiamentos se dá em observância ao princípio contábil da competência e respeitadas as definições contratuais de cada instrumento de dívida. Receitas e despesas com juros são

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 25/04/2023





continua .

conhecidas no resultado pelo método dos juros efetivos. 3.6.15. Instrumentos financeiros: Reconhecimento e mensuração inicial: Os saldos a receber de clientes e os títulos de dívida emitidos são reconhecidos inicialmente na data em que se originam. Todos os demais ativos e passivos financeiros são recoinhecidos inicialmente quando se tornam parte das disposições contratuais do nstrumento. A mensuração inicial dos ativos e passivos financeiros se dá, peralmente, pelos valores justos destes itens, acrescido, para um item não nensurado ao valor justo por meio do resultado, dos custos de transação que são diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Um contas a receber de clientes sem um componente significativo de financiamento é mensurado icialmente ao preço da operação. Classificação e mensuração subsequente lo Ativos financeiros. Conforme dispositivos trazidos pelo CPC 48 – Instru-lentos financeiros, as operações de ativos financeiros são classificadas nas seguintes categorias: • Custo amortizado: quando os ativos financeiros são mantidos e administrados para obter fluxos de caixa contratuais, constituídos apenas por recebimento de principal e juros; • <u>Valor justo por meio de outros resultados abrangentes</u>; quando os ativos financeiros são mantidos tanto para obter fluxos de caixa contratuais, constituídos apenas por recebimento de principal e juros, quanto para a venda; ou • <u>Valor justo por meio do resultado</u>; utilizada para ativos financeiros que não atendam a nenhum dos critérios descritos acima. Os ativos financeiros são revertidos quando: i) os direitos de receber fluxos de caixa do ativo expiraram; ii) transferência de seus direitos de receber fluxos de caixa do ativo expiridanti, in datisterencia de seus únertos de receber fluxos de caixa do ativo ou assumiu uma obrigação de pagar integral-mente os fluxos de caixa recebidos sem atraso significativo a um terceiro e (a) tenha transferido substancialmente todos os riscos e benefícios do ativo, ou (b) nem transferiu nem reteve substancialmente todos os riscos e benefícios do ativo, mas transferiu o controle do ativo, b) Passivos financeiros: Os passivos financeiros são classificados conforme abaixo: 

\*\*Custo amortizado, principalmente destinado ao reconhecimento de passivos financeiros que não sejam
mantidos para negociação, não sejam derivativos e que não tenham sido
designados, em seu reconhecimento inicial, sob a opção de valor justo; ou 

\*\*\* Valor justo: utilizado para o reconhecimento dos passivos financeiros mantidos para negociação e àqueles que, em seu reconhecimento inicial, forem designa-PIS/COFINS (a) dos sob a opção de valor justo, podendo ser feito o reconhecimento das altera zões de valor justo através do resultado ou por meio de outros resultados abrangentes, a depender da natureza que originar tal alteração. A baixa de passivos é realizada quando a obrigação sob o passivo é extinta, ou seja, quando a obrigação especificada no contrato for liquidada, cancelada ou expirada. Quando um passivo financeiro existente é substituído por outro do mesmo nontante em termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente são substancialmente modificados, tal troca ou modificação é tratada como uma reversão do valor reconhecimento originalmente como passivo, e o reconhecimento de um novo passivo. A diferença nos respectivos valores contábeis é reconhecida na demonstração do resultado, 3.6.16. Provisões: Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando se possui uma obrigação legal ou não formalizada constituída como resultado de um evento passado, que gal ou não formalizada constituída como resultado de um evento passado, que sosa ser estimado de maneira confiável, e é provável que um recurso econô-tico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo. Os custos financeiros incorridos são registrados no resultado. 3.7. Novos pronunciamentos e interpretações ainda não adotadas: Uma série de novas normas serão efetivadas para exercícios iniciados em 01/01/2023. A Companhia avaliou e ainda não adotou essas normas na preparação destas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, porque entente que não haverá impacto relevante nas demons consolidadas, porque entente que não navera impacto relevante nas demons-trações financierais individuais e consolidadas da Companhia: • Alteração das normas IAS 1 (CPC 26) — Apresentação das Demonstrações Financeiras e Declaração da Prática 2 da IFRS — Exercendo Julgamentos de Materialidade — Divulgação de Políticas Contábeis; vigência a partir de 10/10/12023; e • Altera-ções à IAS 8 — Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro - Definição de Estimativas Contábeis. Não há outras normas ou interpretações emitidas e ainda não adotadas que possam, na opinião da Administração, ter mpacto significativo no resultado do exercício ou no patrimônio líquido divulgado

4. Gaixa e Equivalentes de Gaixa.		yau uu salu	iu apieseiii	auu cumu
caixa e equivalentes de caixa é com-	o segue:			
	Contr	oladora	Consc	olidado
	2022	2021	2022	2021
Caixa		_	1	_
Bancos	3.087	2.616	4.824	22.452
Aplicações financeiras de liquidez				
imediata (a)	4.029	25.490	33.553	80.008
Total	7.116	28.106	38.378	102.460
As aplicações financeiras referem-se	e às opera	ções de Ce	rtificado de	e Depósito
Bancário (CDB) remuneradas a ta:	xa média	(12 meses	s) 100% d	o CDI em
31/12/2022 (100,97% do CDI em 31/1	12/2021). E	stas aplicad	ções são pr	ontamente
conversíveis em um montante conhec	cido de caix	ka e possue	m liquidez	diária, não
estando sujeitas a risco significativo de	e mudança	de valor e p	ossuem ve	ncimentos
inferiores a três meses da data de	contrataçã	o, logo, são	o classifica	idas como
caixa e equivalentes de caixa, confoi	rme CPC 0	3 (R2).		
5. Aplicações Financeiras/Depósit	os Vincula	ados		
' '			Cons	solidado
			202	2 2021

2022	2021
8.477	7.215
2.390	1.686
10.867	8.901
-	_
10.867	8.901
e financia	mentos
e II (BASA	A), exige
três) serv	riços da
al de uma	dívida)
o e mani	utenção
vo não cii	culante
junto ac	banco
e constitu	ição de
os Contr	atos de
al de serv	iços de
	8.477 2.390 <b>10.867</b>

construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais principalmente junto ao poder concedente, com vencimento nensal. Estes recebimentos são realizados mensalmente e estão de acordo com o contrato de concessão dos Hospitais ou o contrato de prestação de serviços Secretaria de Estado da Saúde do Amazonas (SUSAM) – (a)  $\frac{2022}{74.701}$   $\frac{2021}{56.179}$ 

Prefeitura de Belo Horizonte – (b)	10.166	9.616
Sociedade Beneficente Israelita Brasileira – (c)	3.524	-
Outros	220	-
	88.611	65.795
Ajuste a valor presente	(1.055)	(3.322)
	87.556	62.473
Circulante	87.556	24.573
Não Circulante	_	37.900
a) Refere-se às contas a receber junto à Secretaria de	Estado da S	Saúde do
Amazonas – SUSAM decorrentes da contraprestação m	ensal de sei	rviços de
construção, fornecimento de equipamentos, manutenção	e gestão dos	serviços
não assistenciais referentes à primeira fase do comple	xo hospitala	ar Pronto
Socorro Delphina Rinaldi Abdel Aziz, nos termos do Coi	ntrato de Co	oncessão
nº 061/2013 firmado em 30/04/2013. O saldo do contas	a receber re	egistrado
no não circulante em 31/12/2021 foi reclassificado p	ara o circul	ante em
31/12/2022, esses valores foram acordados para estar	no reequilíl	orio eco-
nômico discutido entre as partes, esse processo engloba	a regulariz	ação das
pendencias passadas junto ao poder concedente, bem c	omo pagam	ento das
notas fiscais em aberto. A última revisão foi entregue para	o poder coi	ncedente
no dia 07/02/2023 e Administração entende que esse	saldo será	recebido
gindo no ono do 2022, o processo tom proze do 6 magos	noro oor ou	oliodo A

nda no ano de 2023, o processo tem prazo de 6 meses para ser avi ministração entende que não é necessário o reconhecimento de para créditos de liquidação duvidosa, devido ao Fundo de Parcerias Público Privadas do Estado do Ámazonas ser garantidor do recebimento de até seis contraprestações mensais nos termos do Contrato de Fiança. b) Refere-se às contas a receber junto a Prefeitura de Belo Horizonte, conforme o Contrato de Concessão Administrativa para realização de serviços e obras de engenharia e prestação de serviço de apoio não assistenciais ao funcionamento do Hospital

Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A. Metropolitano Dr. Célio de Castro. Deste montante, R\$ 10.166 referem-se à contraprestação pública do mês corrente, e R\$ 77 do montante de R\$ 220, classificado como outros, referem-se ao recebimento de receitas acessórias -se às contas a receber junto ao Hospital Municipal de Aparecida de Goiânia HMAP sob a gestão da Sociedade Beneficente Israelita Brasileira Hospital Albert Einstein, entidade privada conforme contrato de prestação de serviços de gestão, administração e acompanhamento de serviços não assistencial do hospital com vigência de 01/06/2022 a 01/06/2027. Em 31/12/2022 e de 2021, a Companhia e suas Controladas não possuíam contas a receber dado como objeto de garantias de dívidas. A Administração da Companhia e suas Controladas, revisam a cada fechamento contábil o valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. A Companhia entende que suas contas a receber representam direitos a receber adquiridos em contrapartida à conclusão ou atendimento de suas obrigações e direitos contratuais. O saldo a receber. classificado pelo prazo de vencimento em 31/12/2022 e de 2021, estádistribuído

		Conso	lidado
		2022	2021
/alores a Vencer		28.466	24.071
lencidos en company de la comp			
De 1 a 180 dias		18.867	-
De 181 a 360 dias		-	_
Acima de 360 dias		41.278	41.724
		88.611	65.795
<ol> <li>Impostos a Recuperar – Os saldassim demonstrados:</li> </ol>	os de impostos a rec	uperar po	odem ser
	Controlodoro	Camaa	lidada

2022

conforme demonstrado a seguir

RPJ/CSLL – UNIVI Health	_	_	65	169			
RPJ/CSLL - OZN Health (b)	-	-	1.684	1.765			
RRF – juros sobre capital próprio	2.770	2.027	2.770	2.027			
RRF – sobre aplicações financeiras	427	93	572	154			
RRF – sobre prestação de serviços	282	126	1.542	-			
Outros	85	83	1.466	1.915			
	3.640	2.405	22.885	20.804			
Circulante	3.640	2.405	9.889	6.604			
Vão circulante	-	-	12.996	14.200			
a) Referem-se a créditos de PIS e COFINS decorrentes da fase de construção e							
peração da ONM Health. Tais créditos serão consumidos ao longo do contrato							
e concessão à medida em que as receitas advindas da realização deste contrato							

ocorrerem e nor consequência gerar os respectivos débitos tributários (b) Referem-se ao pagamento de IRPJ/CSLL por estimativa, IRRF sobre aplicações financeiras e prestações de serviços. Estes valores passaram a compor o saldo negativo de IRPJ/CSLL e estão sendo utilizados para o pagamento de tributos administrados pela Receita Federal.

8. Ativo Financeiro – Refere-se às parcelas de valores a receber decorrentes dos contratos de concessão assinados junto aos poderes concedentes, sendo a Prefeitura de Belo Horizonte (ONM Health) e a Secretaria de Estado da Saúde do Amazonas - SUSAM (OZN Health). Os contratos de concessão foram classificados como ativo financeiro por ser um direito incondicional de receber caixa diretamente do Poderes Concedentes, pelo prazo de 20 anos, decorrente da aplicação das interpretações técnicas ICPC 01 (R1) – Contrato de Concessão e CPC 47 - Receita de Contrato com Cliente A Companhia e suas Controladas esperam manter o ativo durante todo seu prazo de concessão para receber os fluxos de caixa contratualmente estabelecidos.

	UNM Health	UZN Health	Consolidado
Saldo em 1/01/2021	250.378	365.813	616.191
Remuneração	(35.289)	(72.921)	(108.210)
Atualização monetária do ativo			
financeiro (a) e (b)	39.577	92.468	132.045
Adições	5.176	11.318	16.494
Saldo em 31/12/2021	259.842	396.678	656.520
Curto prazo	36.259	74.991	111.250
Longo prazo	223.583	321.687	545.270
Saldo em 1/01/2022			
	259.842	396.678	656.520
Remuneração	(39.048)	(80.977)	(120.025)
Atualização monetária do ativo			
financeiro (a) e (b)	55.730	116.923	172.653
Adições	3.301	14.048	17.349
Saldo em 31/12/2022	279.825	446.672	726.497
Curto prazo	40.619	85.346	125.965
Longo prazo	239.206	361.326	600.532
<ul> <li>a) Em 26/03/2012, o ONM Health c</li> </ul>	elebrou com o	município de E	Belo Horizonte,
por meio da Secretaria Municipal	de Saúde (Pod	er Concedente	), Contrato de
Concessão Administrativa, sob a	forma de Parce	eria Público-P	rivada, para a

execução das obras de engenharia (Fase II) e prestação de serviços de apoio não assistenciais ao funcionamento do Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro. Foi contratualmente estabelecido, que após o início da operação do HMDCC, ocorrida em 10/12/2015, a ONM Health faria jus ao recebimento da Contraprestação Pública Máxima. Entretanto, em 18/08/2016, foi celebrado o Sexto Termo Aditivo em face das dificuldades de liquidação apresentados pelo Poder Concedente, estabelecendo o recebimento parcial das Contraprestações Públicas correspondentes ao período de dezembro/2015 a abril/2017. Em 10/02/2020 a ONM Health assinou o Nono Termo Aditivo definindo a data para a revisão da composição do equilíbrio econômico-financeiro para abril de 2025, tendo até doze meses como prazo para a finalização das revisões. A ONM Health reconhece mensalmente a remuneração sobre o saldo do ativo financeiro do mês anterior. O saldo do ativo financeiro é corrigido pela taxa de 10,75% ao ano, em consonância com o Contrato de Concessão. b) Em 30/04/2013, o OZN Health celebrou com o Governo do Estado do Amazonas, por meio da Secretaria de Estado da Saúde do Amazonas - SUSAM, contrato de concessão administrativa para a prestação de serviço de construção, fornecimento de equip manutenção e gestão dos serviços não assistenciais do Hospital Delphina Rinaldi Abdel Aziz de Manaus. O prazo da concessão é de 20 anos. A taxa utilizada pela OZN Health para remunerar o saldo de recebíveis de concessão de serviços, inclusive saldo de indenização, reflete o custo de oportunidade de um investidor a época da tomada de decisão de investir na concessão, tendo sido apurado por meio de metodologia do Capital Asset Pricing Model – CAPM, cujo a composição observou valores à época da realização do investimento. Na OZN Health, o valor de atualização do ativo financeiro ocorrido em 2022 se deve ao aumento atípico que compõe a cesta de reajuste da contr da concessionaria que se apresentou na totalidade de 12,30%, 3,81% maior, quando comparado ao reajuste de 2021 que foi de 8,49%. Considerando as características contratuais e o modelo de negócio para manutenção deste ativo financeiro, a Companhia o classifica como ativo financeiro mensurado ao custo amortizado, de acordo com o CPC 48.

equivalência patrimonial:

9.1 Movimentação dos saldos/histórico da transação

	Contro	ladora
	2022	2021
Saldo inicial	496.117	523.424
Constituição Opy Serviços hospitalares S.A.	3.600	-
Amortização mais valia – OZN	(4.512)	(4.512)
Amortização mais valia – ONM	(1.834)	(1.834)
Recebimento de dividendos	(65.637)	(77.815)
Cancelamento de dividendos	1.710	-
Dividendos propostos a receber (a)	(5.560)	(26.454)
Recebimento juros sobre capital próprio	(18.948)	(13.513)
Equivalência patrimonial	121.891	96.821
Saldo final	526.827	496.117
(a) Referem-se aos dividendos mínimos do lucro líquido o	le exercício	s da ONM
Health e Opy Serviços, calculados nos termos do estatuto so	cial e da lei	societária
brasileira. O pagamento de dividendos está condicionad		

96.821

496.117

9.2. Detalhes do saldo do	s investimentos								
			Informaçõe	es finance	iras resumida	s das contr	oladas em 31/	12/2022	
			Patrimônio	Mais	Amort.	Receita	Resultado	Equivalência	Saldo dos
	Ativo	Passivo	líquido	Valia	mais valia	bruta	do período	Patrimonial	investimentos
ONM Health	317.497	252.436	65.061	56.133	(5.198)	146.650	22.215	22.215	115.996
OZN Health	705.787	346.072	359.715	58.277	(11.659)	257.624	98.500	98.500	406.333
Opy Serviços	9.326	4.828	4.498	-	_	14.012	1.176	1.176	4.498
								121.891	526.827
			Informaçõe	es finance	iras resumida	s das contr	oladas em 31/	12/2021	
			Patrimônio	Mais	Amort.	Receita	Resultado	Equivalência	Saldo dos
	Ativo	<b>Passivo</b>	líquido	Valia	mais valia	bruta	do período	<u>Patrimonial</u>	investimentos
ONM Health	296.977	238.711	51.925	56.133	(3.363)	102.872	26.784	26.784	104.695
OZN Health	696.139	355.848	340.291	58.277	(7.144)	218.970	70.037	70.037	391.422

10. Intangível - 0 Intangível pode se	Intangível – O Intangível pode ser assim demonstrado:				Consolidado					
• • •		Consolidado				20				
		2022			Mais valia S	oftwares e out		ito de uso	Total	
		Amortização	Valor	Em 01/01/2021	167.040		716		349,961	
	Custo	acumulada	Líquido	Adições	-		96		196	
Softwares e outros	912	(904)	8	Amortização	(14.263)		28)	(14.798)	(29.489)	
Direito de uso (a)	182.205	(29.597)	152.608	Em 31/12/2021	152,777		184		320.668	
Mais valia – Concessão ONM	82.730	(14.051)	68.679	11. Fornecedores		Contro			lidado	
Mais valia – Concessão OZN	84.310	(16.059)	68.251			2022	2021	2022	2021	
	350.157	(60.611)	289.546	Fornecedores Confi	irmina – Cessão					
		Consolidado		crédito (a)		_	_	15.710	13,149	
		2021		Ajuste valor presen	ite – confirmina	_	_	(506)	_	
		Amortização	Valor	Fornecedores – ter		475	739	19,310	10.800	
	Custo	acumulada	Líquido	Total		475	739	34.514	23.949	
Softwares e outros	912	(428)	484	(a) Fornecedores "	confirming". A	Companhia pos	sui conv	vênio de ci	nfirmina	
Direito de uso (a)	182.205	(14.798)	167.407	com instituições fir						
Mais valia – Concessão ONM	82.730	(7.064)	75.666	estratégicos que pe						
Mais valia – Concessão OZN	84.310	(7.199)	77.111							
	350.157	(29.489)	320.668	desta obrigação. I						
(a) Corresponde ao direito da OZN Hea	alth de cobrar pel	o uso da infraes	trutura ou	recebimento dos títulos para instituição financeira com taxa de 1,24% e em						
do ovoloró la non tormon do Control	o do Concoção	n0 061/2012 fix	rmada am							

Consolidado	
0/04/2013, pelo prazo de 20 anos, o valor é amortizado pelo prazo da c	oncessão.
e explorá-la, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 fir	mado em
) Corresponde ao direito da OZN Health de cobrar pelo uso da infraes	

		2022							
	Mais valia	Softwares e outros	Direito de uso	Total	6				
Em 01/01/2022	152.777	484	167.407	320.668	(				
Adições	_	-	_	_	(				
Amortização	(15.847)	(476)	(14.799)	(31.122)	f				
Em 31/12/2022	136.930	` <b>8</b>	152.608	289.546	ŗ				

15.710 13.149 (506) 19.310 739 **739** 475 10.800 34.514 Companhia possui convênio de confirmino perir seus compromissos com fornecedore "fornecedores confirming" até a extinção os fornecedores transferem o direito de uição financeira com taxa de 1.24% e em roca recebem antecipadamente esses recursos da instituição financeira que por sua vez passam a ser credoras da operação, mantendo os mesmos prazos e valores acordados na transação comercial. A Companhia revisou a composição da sua carteira e concluiu que não houve alteração de prazos, precos e condições e não há impactos de encargos financeiros, pois todos os custos financeiros deste convênio são de responsabilidade exclusiva dos fornecedores. Importante destacar que a antecipação do recebível é uma alternativa de recebimento para fornecedor (em contrapartida a política de compras da Companhia que prevê

12. Empréstimos e Financiamentos – A composição dos saldos de obrigações com empréstimos e financiamentos, em 31/12/2022 e de 2021, é demonstrada

			Data da			Juros e	Valor	atualiza	ida em
Instituição financeira	Companhia	Modalidade	captação	Aditivo	Vencimento	encargos (a.a.)	captado	2022	2021
BASA	OZN Health (a)	Financiamento com garantia	15/12/2014		10/09/2028	7,6% e 8,24% a.a	150.308	95.740	112.378
BNDES	OZN Health (a)	Financiamento com garantia	15/07/2015		15/08/2027	TJLP +5,20% a.a	54.001	34.394	39.500
VOTORANTIM	OZN Health (b)	Aval do acionista	13/10/2020	13/01/2022	13/01/2025	CDI + 3,50% a.a	20.000	11.203	11.187
BOCOM	OZN Health (c)	Aval do acionista	04/11/2020	26/01/2022	04/01/2024	CDI + 2,90% a.a	6.000	4.867	5.553
BASA	OZN Health	Aval do acionista	18/03/2021		10/03/2025	104 do CDI% a.a	1.399	868	1.276
BANCO DO BRASIL	OZN Health	Aval do acionista	28/06/2021		15/06/2024	160% do CDI a.a	20.000	12.104	20.134
BASA	OZN Health	Aval do acionista	20/07/2021		15/06/2024	104 do CDI% a.a	8.000	4.672	7.793
VOTORANTIM	OZN Health	Aval do acionista	22/02/2022		24/02/2025	CDI + 3,50% a.a	13.889	13.942	-
								Posi	ção
			Data da			Juros e	Valor	atualiza	ida em
Instituição financeira	Companhia	Modalidade	cantação	Aditivo	Vencimento	encargos (a.a.)	cantado	2022	2021

Instituição financeira	Companhia	Modalidade	captação	Aditivo	Vencimento	encargos (a.a.)	captado	2022	2021
BOCOM	OZN Health	Aval do acionista	03/03/2022		04/03/2024	CDI + 2,90% a.a	5.000	5.057	_
BDMG	ONM Health (a)	Financiamento com garantia	25/10/2021		25/08/2031	SELIC + 4,74%	75.000	70.697	73.812
HP FINANCIAL	ONM Health (b)	Financiamento de ativo fixo	05/09/2019		10/09/2024	5,67%	237	104	127
HP FINANCIAL	ONM Health (b)	Financiamento de ativo fixo	16/10/2019		10/10/2024	5,54%	707	233	399
							354.541	253.881	272.159
Circulante								63 681	50 /02

#### Não Circulan

OZN Health SPE S.A. a) As garantias concedidas são: (i) alienação fiduciária das ações de emissão da Companhia tanto das detidas pelos acionistas da Companhi quanto as mantidas em tesouraria; (ii) alienação fiduciária de ativos, e cessão fiduciária dos direitos creditórios e dos direitos emergentes decorrentes da concessão quanto as mantidas em tesourana; (ii) alienaçao fiduciaria de ativos, e cessao fiduciaria dos direitos creditorios e dos direitos erregentes decorrentes da concessão.

Conforme mencionado na nota explicativa nº 4 a empresa possui reservas (e/ou cartas fiança) atreladas aos empréstimos e financiamentos capitados junto ao

BNDES e ao BASA, que conforme clausula 6º, (inciso III, itens ii e iii para BNDES) e cláusula 9º (inciso V, I e II para BASA) exige a manutenção em conta reserva

em valor equivalente de 3 (três) serviços da divida e 3 (três) meses de pagamento dos contratos de operação e manutenção. b) Em 13/01/2022 foi efetuado o

primeiro aditamento referente a cédula de crédito bancário número 10233801 junto ao banco Votorim S.A. com novo prazo de vencimento, que será quitado

m 24 parcelas (com carência de 12 meses) e término previsto para o dia 13/01/2025. A taxa de juros contratada foi de CDI + 3,50% ao ano, em base de 360 dias apuais c) Em 26/01/2022 foi efetuado o primeiro aditamento referente a cédula de crédito bancário número 602363 junto ao banco BOCOM RBM S A con novo prazo de vencimento, que será quitado em 36 parcelas (com carência de 12 meses) e término previsto para o dia 04/01/2024. A taxa contratada foi de CDI + 2,90% ao ano, em base de 360 dias anuais. A Companhia possui contratos de empréstimos com cláusulas restritivas financeiras que tem como período de apuração o período findo em 31 de dezembro de cada exercício, a Administração avaliou todas as cláusulas restritivas e conclui que os indices financeiros estão sendo cumpridos. ONM Health S.A. a) Conforme mencionado na nota explicativa nº 4, em 31/03/2022, a Companhia mantém aplicações financeiras referente cash colateral ligado à contratação de cartas fiança no Santander a título de garantia para seus financiamentos. b) Os montantes apresentados na modalidade de financiamento de ativo fixo referem-se a captações para financiar a aquisição de ativos financeiros realizadas através de operações de arrendamento mercantil Nesta categoria de financiamento, os próprios ativos adquiridos são dados em garantia à divida. Os contratos de divida junto ao Banco BDMG e os instrumentos que regem o certificado de recebível imobiliário (aqui representados pela debênture que lastreia a operação) contêm cláusulas de covenants financeiros que tem como períodos de medição 30 de junho e 31 de dezembro de cada exercício, para o período de medição findo em 31/12/2022, a Companhia cumpriu com os índices financeiros conforme estabelecido em contrato. A movimentação consolidada dos empréstimos e financiamentos no período de doze meses findo em 31/12/2022 é como seque:

				Fillicipai		Julus e cilcalyus				
				Custo de Tran-			Bônus de			
Instituição financeira	Companhia	2021	Adições	sação Líquido	Pagamentos	Adições	adimplência	Pagamentos	2022	
BASA	OZN Health	112.378	_	_	(14.817)	8.140	(1.482)	(8.479)	95.740	
BNDES	OZN Health	39.500	-	_	(4.904)	4.193	_	(4.395)	34.394	
VOTORANTIM	OZN Health	11.187	_	_	_	1.696	_	(1.680)	11.203	
BOCOM	OZN Health	5.553	_	_	(698)	729	_	(717)	4.867	
BASA	OZN Health	1.276	_	_	(396)	119	_	(131)	868	
BANCO DO BRASIL	OZN Health	20.134	_	_	(8.004)	2.962	_	(2.988)	12.104	
BASA	OZN Health	7.793	-	_	(3.096)	652	(48)	(629)	4.672	
VOTORANTIM	OZN Health	_	13.889	_	_	1.858	_	(1.805)	13.942	
BOCOM	OZN Health	_	5.000	_	_	627	_	(570)	5.057	
BDMG	ONM Health	73.812	-	418	(2.836)	12.495	_	(13.192)	70.697	
HP FINANCIAL	ONM Health	127	_	_	(36)	22	_	(9)	104	
HP FINANCIAL	ONM Health	399	_	_	(156)	41	_	(51)	233	
		272.159	18.889	418	(34.943)	33.534	(1.530)	(34.646)	253.881	
				Princip	oal			s e encargos		
				Custo de Tran-			Bônus de			
Instituição financeira	Companhia	2020	Adições	sação Líquido	Pagamentos	Adições	adimplência	Pagamentos	2021	
BDMG	ONM Health	4.341	_		(3.380)	344	(162)	(1.143)	-	
BDMG	ONM Health	2.891	-		(2.713)	82	-	(260)	-	
BDMG	ONM Health	38.182	-		(37.845)	2.430	-	(2.767)	-	
BDMG	ONM Health	17.772	_		(18.548)	957	_	(181)	-	
BDMG	ONM Health	-	75.000	(2.197)	-	1.904		(895)	73.812	
BDMG	ONM Health	37.846	_	-	(38.093)	2.163	-	(1.916)	-	
BDMG	ONM Health	10.162	-	-	(10.335)	538	-	(365)	-	
HP FINANCIAL	ONM Health	172	_	-	(46)	16	-	(16)	126	
HP FINANCIAL	ONM Health	542	-	-	(141)	43	-	(44)	400	
BASA	OZM Health	129.026	_	-	(14.824)	9.464	(1.693)	(9.595)	112.378	
BNDES	OZM Health	44.507	_	-	(4.587)	4.001	-	(4.421)	39.500	
VOTORANTIM	OZM Health	20.054	_	-	(8.889)	1.330	-	(1.308)	11.187	
BOCOM	OZM Health	6.025	_	-	(500)	482	-	(454)	5.553	
BASA	OZM Health	-	1.399	-	(131)	62	(7)	(47)	1.276	
Banco do Brasil	OZM Health	-	20.000		-	992	-	(858)	20.134	
BASA	OZM Health	-	8.000		(258)	541	(17)	(473)	7.793	
		311.520	104.399	(2.197)	(140.290)	25.349	(1.879)	(24.743)	272.159	

2025 2026 Acima de 2026 13. Debêntures e Encargos Final				Não circulante (Principal) Não circulante (custo emissão debentures Segue abaixo as movi	)
debêntures simples, não conversiv valor de R\$ 60.000 (sessenta milhõe operação de securitização onde a en imobiliário (CRI), pelo prazo de 10 ano de 12 (doze) meses para pagamento das Debêntures serão integralment diretamente relativas às obras de ev manutenção do Hospital Metropolita de concessão da Companhia. A ope operação, no valor de 3 (três) parce titulares do certificado de recebível ção, Virgo Companhia de Securitiza ão (i) direitos de recebimento cred contraprestações, conforme cláusula	s de reaís), as q ppresa Virgo em s, custo de IPCA de principal. Os e destinados ac pansão, desenva ano Dr. Célio de eração tem cardes imobiliário junto ção! Além dissoc itório da cauçã 20.1.1 do Contr	uais serviram de titu certificados : + 7,3557%, e co + 7,3557%, e co pagamento da olvirimento, refor Castro, objeto da dívida em be a securitizador o correspondent ato de Concessão	e lastro para de recebível om carência los por meio so despesas ma e/ou de do contrato garantia da enefício dos a da opera- la operação te à 3 (três) io; (ii) direito	Debêntures Debêntures emitidas Juros contrato Amortização Juros contrato Custo com emissão debêntures	<u>31/</u>
dos recebimentos dos créditos deco cláusula 20.1.2 do Contrato de Conc da controladora Opy Healthcare Gesti é regida pelos seguintes documento de emissão de debêntures; (iii) esci imobiliário; (iii) termo de securitizaç contrato de allenação fiduciária, incl	rrentes do "Con ressão; e (iii) alid ão de Ativos e Im os: (i) contrato c ritura de emissa ão; (iv) contrato	trato de Penhor enação fiduciária vestimentos S.A. le distribuição; lão de cédula de o de cessão fidu	", conforme a das ações A operação (ii) escritura certificado ciária; e (v)	Debentures Debentures emitidas Juros Contrato Amortização juros contrato Custo com emissão debêntures	30/

O montante total do principal está apresentado líquido dos custos com a emissão das debêntures, conforme previsto no pronunciamento técnico CPC 08 (R1) —										
Custos de Transação e Prêmios na Emissão de Títulos e Valores Mobiliários.										
	Posiç	ão em_								
	Data da	Data de	encargos	Valor						
Modalidade		vencimento	(a.a.)	captado	2022	2021				
Debentures	13/09/2021	15/08/2031	7,36%	60.000	61.511	57.109				
Circulante (Principal)					5.004	5.656				
Circulante (Cu debentures)	sto emissão				(457) 4 <b>547</b>	(468)				

Em 31/12/2022, o saldo classificado no passivo não circulante tem os sequintes

0	(Principal)					58.930	54.344
4	Não circulante (custo emissão debentures					(1.966) <b>56.964</b>	
iu	Segue abaixo as mov	imentacoes d	as debent	tures occ	orridas no		
io a					Juro		
a el			Princ		enca		
ia	Debêntures	24 /42 /2024	Adiaãos	Paga-		Paga-	2022
io		31/12/2021					
	Debêntures emitidas	60.000	-	(1.349)			58.651
lS	Juros contrato	1.097	-	-	9.942	-	11.039
le	Amortização Juros						
to	contrato	(1.097)	_	_	_	(4.658)	(5.755)
la	Custo com emissão	(,				(,	(==,
S	debêntures	(2.891)	_	_	467	_	(2.424)
1-	dobontaroo	57.109	_	(1.349)		(4.658)	
io		371100		(510)	Juro		
s)			Princ	ipal	enca		
to				Paga-		Paga-	
ie	Debêntures	30/09/2021	Adições		Adições		2021

Data de encargos Valor

(a.a.) captado 2022 2021

60.000

- 1.097

- 1.097

Data da

contrato		-	-		(1.097)	(1.097)	
Custo com emissão debêntures			_	116	_		
	(3.007) 56.993	_	_	1.213	-1.097	(2.891) 57.109	
14. Impostos e Contr	ibuições a Reco	olher					
			Controladora		Conso	lidado	
			2022	2021	2022	2021	
PIS a Recolher			71	24	500	889	
Cofins a recolher			377	180	2.344	3.486	

PIS e COFINS a recolher - Parcelamento (a) IRPJ a recolher 131 CSLL a recolher

60.000

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 25/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade\_legal



# PUBLICAÇÕES LEGAIS Edição Digital • Ano 3 • São Paulo, 25 de abril de 2023

continuação	Opy Healthcare Gestão de A		
<u>Controladora</u> <u>Consolidado</u> 2022 2021 <u>2022 2021</u>	Trabalhista Companhia ONM Health 713 - Reversão 9201 620	rência (ou seja, dados inobserváveis). Adicionalmente, a norma requer que a Companhia considere todos os aspectos de riscos de não desempenho ("non	
IRRF a recolher 125 122 176 122 CSRF a recolher 67 -	0ZN Health 183 56 – 239 Total 896 56 (93) 859	performance risk") ao mensurar o valor justo de um passivo. O CPC 40 estabelece uma hierarquia de três níveis (nível 1, 2 e 3) a ser utilizada ao mensurar e divulgar	Valor justo por meio do Custo
Outros impostos 13 1 1.276 1.150 Total 760 354 8.683 9.713	A ONM Health possui ações de natureza trabalhista que não estão provisionados, pois envolvem risco de perda classificado por seus assessores legais como pos-	o valor justo de instrumentos financeiros. Um instrumento de categorização na hierarquia do valor justo baseia-se no nível de "input" significativo para sua	resultado amortizado Total Nível 1  Ativos financeiros:
Circulante 760 354 7.535 8.323	sível. Em 31/12/2022 o saldo aproximado é de R\$ 134 (R\$ 134 em 31/12/2021).	mensuração, onde os instrumentos classificados como nível 1 são aqueles que dispõem de "inputs" baseados em precos praticados em mercado ativo	Caixa e equivalentes
Não Circulante – 1.148 1.390 (a) Em 31/08/2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regulari-	17. Outros Passivos – 0 saldo de outros passivos está abaixo demonstrado para os exercícios findos em 31/12/2022 e de 2021:	para instrumentos idênticos, sem que a Companhia tenha poder de ajustar tais precos, enquanto aqueles classificados como nível 3 são aqueles para os quais os	de caixa 102.460 - 102.460 102.460 Aplicações financeiras 8.901 - 8.901 8.901
zação Tributária – PERT junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil e à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, nos termos da Medida Provisória	Controladora         Consolidado           2022         2021         2022         2021	"inputs" de precificação de mercado são raros ou inexistentes e que dependem	Contas a receber – 62.473 62.473 – Ativo financeiro da
№ 783, de 31/05/2017, para parcelamento de débitos de PIS e COFINS até marco de 2017 de R\$13.745 (incluindo multas e juros). Até 31/12/2022, a	Abengoa Construção (i) – – – 11.696 Plano de Outorga de Ações a Pagar 1.351 – 1.353 –	de maior aplicação de julgamento da Companhia para definição de seu valor justo. Os de nível 2 são aqueles com níveis de "input" que não se enquadram	concessão – 656.520 656.520 – 111.361 718.993 830.354 111.361
Companhia efetuou o pagamento de 80 parcelas, restando 65 parcelas a serem pagas mensalmente.	Outros - 309 598 1.351 - 1.662 12.294	completamente nem no nível 1, nem no nível 3. A tabela abaixo demonstra, de forma resumida, os principais ativos e passivos financeiros em 31/12/2022.	Passivos financeiros: Fornecedores, incluindo
15. Impostos Diferidos Consolidado	Circulante         1.351         -         1.662         9.368           Não circulante         -         -         -         2.926	Os ativos e passivos financeiros da Companhia reconhecidos através do valor justo, não apresentam diferença significativa para seus valores contábeis. Para	confirming – 23.949 23.949 – Empréstimos e financia-
Imposto de Renda de Pessoa Jurídica (IRPJ) (a)   2022   2021   105.176   83.936	(i) Saldo remanescente de valores a pagar da Abengoa Construção que foram originários de Contrato de EPC (Engineering, Procurement and Construction) no	aqueles ativos e passivos financeiros registrados a valor justo, demonstramos também os respectivos níveis de hierarquia do valor justo:	mentos – 272.159 272.159 – Debentures – 57.109 57.109 –
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) (a) 37.902 30.217   Imposto de Renda e Contribuição Social sobre mais valia 39.146 52.809	período de construção do OZM Health. Em 10/10/2018 formalizaram o contrato	Controladora	Dividendos a pagar – 117.954 117.954
182.224 166.962   Programa de Integração Social (PIS) (b)   12.134   11.428	de repactuação de dívida onde foi estabelecido os valores da dívida, perdão de dívida, e o cronograma com parcelamento e pagamentos dos valores repactuados	<u>Valor Contábil</u> <u>Valor Justo</u> Valor iusto	- 471.427 471.427 -
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) (b) 55.680 52.652	(12 parcelas com pagamentos trimestrais no valor de R\$ 2.924 "via Transferência Bancária", iniciando os pagamentos em 31/03/2020 com vencimento final de	por meio do Custo	<b>26. Gerenciamento de Risco – Fatores de risco financeiro:</b> A Companhia possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos
Imposto sobre serviço (ISS) (b) 13.991 12.993 81.805 77.073	20/12/2022). Em 31/12/2022, o saldo está liquidado em sua totalidade.  18. Patrimônio Líquido – Capital social: Até 31/12/2022, do capital social subs-	Ativos financeiros:	financeiros: a) Risco de mercado; b) Risco de crédito; c) Risco de liquidez. As políticas de gerenciamento de risco da Companhia são estabelecidas
Circulante         10.794         3.128           Não Circulante         253.235         240.907	crito de R\$ 201.000, correspondente a 201.000.000 ações, foram integralizados R\$ 187.471, faltando R\$ 12.530 a serem integralizados. Em 31/12/2022 e de	Caixa e equivalentes de caixa         7.116         -         7.116         7.116           Dividendos a receber         -         15.453         15.453         -	para identificar e analisar os riscos aos quais a Companhia está exposta,
a) O IRPJ e a CSLL diferidos são calculados sobre as diferenças temporárias e	2021 o capital social é composto conforme apresentado abaixo:  Quantidade de acões	7.116 15.453 22.569 7.116 Passivos financeiros: – 475 475 –	riscos e a aderência aos limites definidos. As políticas de gerenciamento de
diferimento da receita dos contratos de concessão. As alíquotas desses impostos, definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para	Quantidade de ações Integralizadas Capital Subscritas – milhares – milhares social R\$	Fornecedores – 67.701 67.701 – Dividendos a pagar – 68.176 68.176 –	risco e os sistemas são revisados regularmente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da Companhia. A Companhia através
o imposto de renda e de 9% para a contribuição social. b) O PIS, a COFINS e o ISS diferidos, classificadas no passivo não circulante, representa a expectativa	Em 31/12/2021 200.001 187.471 187.471	Controladora	de suas normas e procedimentos de treinamento e gerenciamento, busca manter um ambiente de disciplina e controle no qual todos os funcionários
de liquidação destes tributos ao longo de todo o prazo das concessões, que, atualmente, estão previstos para se encerrar em 2033 (OZN Health) e 2035	Em 31/12/2022 200.001 187.471 187.471 As ações da Companhia estão representadas da seguinte forma:	Valor Contábil Valor Justo Valor justo	tenham consciência de suas atribuições e obrigações. A gestão de risco é
(ONM Health). Tais impostos são devidos somente à medida em que ocorrem os recebimentos financeiros das contraprestações relacionadas à realização	Quantidade de ações — milhares Participação	por meio do Custo	realizada segundo as políticas aprovadas pela Administração. A Administração identifica, avalia e protege a Companhia contra eventuais riscos financeiros
do ativo financeiro.	PE SOPP Fundo de Investimento em Participações II Multiestratégia 200.001 100%	Ativos financeiros:	em cooperação com as unidades operacionais da Companhia. A Administração estabelece princípios, por escrito, para a gestão de risco, bem como para áreas
<b>16. Provisões para Riscos Fiscais, Trabalhista e Cíveis –</b> As provisões para riscos trabalhistas refletem a opinião de assessores jurídicos que classificam	Dividendos: O Estatuto Social e a legislação societária preveem distribuição de dividendos de, no mínimo, 25% do lucro líquido anual ajustado. Caso este limite	Caixa e equivalentes de caixa       28.106       —       28.106       28.106         Dividendos a receber       —       26.454       26.454       —	específicas, como risco de taxa de juros, risco de crédito, uso de instrumentos financeiros derivativos e não derivativos e investimento de excedentes de
alguns pleitos com risco provável de perda. Tais processos estão relacionados essencialmente a pleitos para pagamento de horas extras e seus respectivos	não tenha sido atingido pelas remunerações, no final do exercício é registrada provisão no montante do dividendo mínimo obrigatório ainda não distribuído.	<b>28.106 26.454 54.560 28.106</b> Passivos financeiros:	caixa. a) Risco de mercado Risco de taxa de juros Ativos: A Administração
encargos sociais. Sempre que uma decisão judicial é integral ou parcialmente favorável à Companhia, a diferença entre o valor provisionado e o valor efeti-	Os dividendos superiores a esse limite são destacados em conta específica no patrimônio líquido, quando deliberados pela Administração da Companhia.	Fornecedores – 739 739 – Dividendos a pagar – 117.954 117.954 –	da Companhia considera que o Certificado de Depósito Interbancário (CDI), principal indexador das operações de empréstimo da Companhia, é uma
vamente devido é estornado no resultado do exercício em que tal decisão for	Resultado do exercício 107.145	- 118.693 118.693 - Consolidado	taxa livremente praticada no mercado, e por isso, todos os agentes estão, de alguma forma direta ou indiretamente, sujeitos a ela. Como parte das dívidas
proferida. Para 31/12/2022 não houve valores judiciais avaliado com grau de risco de perda possível. A movimentação das provisões para riscos trabalhistas,	(-) Constituição da reserva legal (5.357) (=) Base distribuível 101.788	2022 Valor Contábil Valor Justo	captadas pela Companhia atualmente são indexadas ao CDI, consideramos como insignificante o impacto nas despesas financeiras de eventuais aumentos
pode ser assim demonstrada: <u>Companhia</u> <u>2021</u> <u>Provisão</u> <u>Reversão</u> <u>2022</u>	Dividendos mínimos obrigatórios (25%) 25.447 (=) dividendos mínimos obrigatórios em 31/12/2021 25.447	Valor justo	desse indexador devido a característica de seus empréstimos, e também devido
ONM Health         620         -         (105)         515           Trabalhista         OZN Health         240         73         (30)         283	Èm 29/09/2021 foi efetuado o pagamento de R\$ 49.000, e em 28/10/2021 foi efetuado um segundo pagamento de R\$ 23.300, ambos a título de dividendos	por meio do Custo resultado amortizado Total Nível 1	à queda da taxa básica de juros. <b>Análise de sensibilidade:</b> A Companhia fez uma análise de sensibilidade dos efeitos da variação destas taxas sobre
Total 860 73 (135) 798	intercalares, totalizando a saída de caixa total no exercício de R\$72.300.	Ativos financeiros: Caixa e equivalentes de caixa 38.378 – 38.378 38.378	seus ativos e passivos financeiros. Na referida análise os indexadores foram estressados negativa e positivamente em 25% e 50% em relação ao cenário
Natureza da remuneração Data do ato Societário Periodo base de a 28/04/21	puração         Data do pagamento         Valor         Ações vigentes         Valor ação           31/12/20         29/09/21         49.000         200.000         0,245	Aplicações financeiras 10.867 – 10.867 10.867 Contas a receber – 87.556 87.556 –	base, servindo de parâmetro para os cenários I, II, III e IV, respectivamente,
		Ativo financeiro da concessão – 726.497 726.497 – 49.245 814.053 863.298 49.245	onde: <b>Cenário atual:</b> refere-se ao cenário real em 31/12/2022; <b>Cenário base:</b> elaborado com base nas informações realis disponíveis no dia 19/01/2023,
Em 27/09/2021 houve a deliberação em ato societário de distribuição de R\$ 1		Passivos financeiros: Fornecedores, incluindo confirming – 34.514 34.514 –	extraídas de fontes confiáveis do mercado financeiro como Banco Central e CETIP. <b>Cenários I. II. III e IV:</b> conforme mencionado anteriormente, refere-se
foi efetuado um pagamento de R\$ 55.000 e em dia 15 de dezembro 2022 foi e		Empréstimos e financiamentos – 253.881 253.881 –	à sensibilidade nas variações em relação ao cenário base, retraídas em 50% (cenário I) e 25% (cenário II), e majorados em 25% (cenário III) e 50% (cenário
totalizando a saída de caixa no exercício no montante R\$ 106.700.  Natureza da remuneração  Data do ato Societário  Periodo base de a		Dividendos a pagar – 67.701 67.701 –	IV), considerando um horizonte de 12 meses. A tabela abaixo demonstra os
Dividendos intermediários 27/09/22	31/12/20     14/02/22     21.700     200.000     0,109       31/12/20     27/06/22     55.000     200.000     0,275	Arrendamentos – 27 27 – 417.634 417.634 –	
Dividendos intermediários 27/09/22 Total	31/12/20 15/12/22 30.000 200.000 0,150 106.700	Indexadores Risco Cenário Atual Cenário Base C	Período até 31/12/2023 Senário I (-50%) Cenário II (-25%) Cenário II (+25%) Cenário IV (+50%)
Dividendos a pagar: No encerramento do exercício de 2022, foram propostos	Controladora Consolidado	CDI Variação CDI 0,13650 0,13650	0,06825 0,1024 0,1706 0,2048
dividendos mínimos obrigatórios no montante de R\$ 25.447.  Consolidado	<u>2022</u> <u>2021</u> <u>2022</u> <u>2021</u> Receitas financeiras	TJLP         Variação TJLP         0,07370         0,0737           IPCA         Variação IPCA         0,05780         0,05780	0,03685         0,0553         0,0921         0,1106           0,02890         0,0434         0,0723         0,0867
2022 2021 Passivo circulante	Rendimento sobre aplicações financeiras 1.492 691 7.716 3.607 Atualização monetária de tributos a recuperar – 3 8	SELIC Variação SELIC 0,13750 0,13750 A sensibilidade dos ativos e passivos financeiros, com base nos cenários expos	0,06875 0,1031 0,1719 0,2063 tos acima, pode ser assim demonstrada:
Saldo início do exercício 117.954 52.357 Dividendos proposto 31.000 120.530	Outras receitas financeiras – 4 1.556 1.884 1.492 695 9.275 5.499	Ativos financeiros 31/12/2022 Cenário Atual Cenário Base 0	Período até 31/12/2023 Cenário I (-50%) Cenário II (-25%) Cenário III (+25%) Cenário IV (+50%)
Dividendos pagos (106.700) (72.300)	Despesas Financeiras	Aplicações financeiras de liquidez imediata Variação CDI 33.553 33.553	31.263 30.118 39.278 40.423
Saldo final do exercício 67.701 117.954	Juros sobre financiamentos         -         -         (44.362)         (26.837)           Juros e multas         -         -         (34)         (181)	33.553 33.553 Efeito de	31.263 30.118 39.278 40.423
Reserva de lucros: Reserva Legal: De acordo com o art. 193 da Lei das Sociedades por Ações, a Companhia deve destinar 5% do lucro líquido apurado no	Juros sobre arrendamentos – – (14) – Outras despesas financeiras (30) (554) (1.562) (2.284)	ganho (perda)	(2.290) (3.435) 5.725 6.870
exercício à constituição da reserva legal, até o limite de 20% do capital social. A destinação é optativa quando a reserva legal somada às reservas de capital,	(30) (554) (45.972) (29.302) Resultado financeiro, líquido 1.462 141 (36.697) (23.803)	Passivos financeiros 31/12/2022 Operação Risco Cenário Atual Cenário Base C	
superam em 30% o capital social. Essa reserva pode ser utilizada para aumento	23. Imposto de Renda e Contribuição Social — A despesa de imposto de renda e contribuição social do exercício pode ser conciliada com o lucro contábil,	Financiamentos Variação CDI 52.713 52.713 Financiamentos Variação TJLP 34.394 34.394	49.115     47.317     61.707     63.506       33.127     32.493     37.563     38.196
de capital ou absorção de prejuízos, não podendo ser distribuída a título de dividendos. <i>Reserva de retenção de lucros</i> : A reserva de retenção de lucros	conforme a seguir:  Controladora  Consolidado	Financiamentos Variação IPCA 59.760 59.760 Financiamentos Variação SELIC 70.697 70.697	58.033 57.169 64.078 64.941 65.837 63.406 82.848 85.278
representa o lucro líquido não distribuído após constituição de reserva legal e cálculo dos dividendos obrigatórios. Conforme estatuto, estes valores aquardam	<u>2022</u> <u>2021</u> <u>2022</u> <u>2021</u>	217.564 217.564 Efeito de ganho	206.111 200.385 246.195 251.922
deliberação e assembleia para sua destinação.  19. Receita Liquida dos Serviços Prestados – A conciliação entre a receita	Lucro antes do imposto de renda e contribuição social 106.737 69.854 151.884 109.636	(perda) Efeito de ganho	(11.453) (17.179) 28.631 34.358
bruta da Companhia e a receita líquida apresentada na demonstração de	Alíquota nominal 34% 34% 34% 34% Tributos calculado às alíquotas	(perda), líquido	(13,743) (20,614) 34,356 41,228
resultados, pode ser assim demonstrada:  Controladora Consolidado	<b>nominais</b> (36.291) (23.750) (51.641) (37.276) Ajustes para apuração dos tributos efetivos sobre o lucro:	b) Risco de crédito: Risco de crédito é o risco de a Companhia incorrer em	( )
Z022         2021         2022         2021           Receita de operação         -         -         -         214.127         201.043	Controladora         Consolidado           2022         2021         2022         2021	perdas financeiras caso uma das contrapartes em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente	estritamente comutativas, não gerando qualquer benefício indevido às suas contrapartes ou prejuízos à Companhia. Conforme os conceitos definidos no
Receita dos serviços prestados 10.446 6.300 15.502 — Receita de remuneração do ativo da	Prejuízo fiscal – 276 1.715 Equivalência patrimonial de	proveniente das contas a receber de clientes e de instrumentos financeiros da Companhia. O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição	referido pronunciamento do CPC. As transações mantidas com partes relacio-
concessão – – 172.653 132.044	controladas 41.443 32.919	máxima do crédito. Contas a receber: A exposição da Companhia a risco de	nadas são detalhadas nos itens a seguir:  Relação 2022 2021
Outras receitas – – 145 403	Outras Adições/Exclusões, liquidas         (4.744)         (5.898)         6.626         (950)           36.699         27.021         6.902         765	crédito é influenciada principalmente pelas características individuais de cada cliente. Contudo, os limites de riscos individuais são determinados com base	Ativo circulante  OZN Health SPE S.A Investida – 313
10.446 6.300 419.776 349.984 Impostos sobre serviços e outras	408         3.271         (44.739)         (36.511)           Corrente         (2.863)         - (23.131)         (20.751)	em classificações internas. Os valores a receber de clientes a vencer e vencidos estão demonstrados a seguir:	- 313
deduções   PIS	Diferido 3.271 3.271 (21.608) (15.760) 408 3.271 (44.739) (36.511)	Valores a Vencer         2021 28.466         24.071	OZN Health SPE S.A Investida 5.916 3.942  ONM Health SPE S.A Investida 4.530 2.358
COFINS (794) (481) (19.325) (23.457) ISSQN (522) (419) (18.723) (16.199)	Alíquota efetiva (0,38%) (4,68%) 29,46% 33,30% <b>24. Resultado por Ação –</b> Conforme requerido pelo CPC 41 – Resultado por	Vencidos – – De 1 a 180 dias 18.867 –	10.446 6.300
(1.489) (1.005) (42.227) (44.734) Total da receita líquida 8.957 5.295 377.549 305.250	ação, a Companhia deve calcular o lucro básico e diluído por ação, considerando o lucro líquido atribuível aos acionistas dividido pelo número médio ponderado	De 181 a 360 dias — — — — — Acima de 360 dias 41.278 41.724	Custos dos serviços prestados Investida (1.793) (1.037)  Juros sobre capital próprio
(a) As receitas relacionadas aos serviços de construção ou melhoria sobre o contrato de concessão são reconhecidas com base no estágio e conclusão da	de ações em circulação durante o exercício. Em 31/12/2022 e de 2021, a Companhia não possui instrumentos que poderiam diluir o resultado básico por	c) Risco de liquidez: É o risco de a Companhia e suas controladas não disporem	OZN Health SPE S.A Investida 13.439 8.395 ONM Health SPE S.A Investida 5.509 5.118
obra realizada, em conformidade com a política contábil para reconhecimento	ação. Desta forma, não há diferenciação entre o resultado diluído e o resultado	de recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em	18.948 13.513 Recebimento de Dividendos
de receita sobre contrato de concessão baseada no ICPC-01 (R1) e OCPC-05. <b>20. Custos e Despesas por Natureza</b>	básico por ação. Os cálculos dos resultados por ação dos exercícios findos em 31/12/2022 e de 2021 podem ser assim demonstrados:	decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a líquidez do caixa em moeda nacional,	OZN Health SPE S.A         Investida         65.637         41.122           ONM Health SPE S.A         Investida         14.851         48.198
Controladora Consolidado 2022 2021 2022 2021	Controladora           2022         2021	são estabelecidas premissas de desembolsos e recebimentos futuros, sendo monitoradas periodicamente pela Administração. A previsão de fluxo de caixa é	80.488 89.320  Remuneração pessoal chave da Administração: A remuneração do
Materiais e serviços de obra	Numerador Resultado líquido do exercício 107.145 73.125	realizada individualmente nas entidades operacionais da Companhia e consolidada através da gestão efetuada pela Administração. A Administração monitora	pessoal-chave da Administração, por serviços prestados, refere-se a benefícios
Materials - (8.218) (5.350)  Gasto com pessoal (9.471) (14.494) (38.012) (36.302)	<b>Denominador (em milhares de ações)</b> Média ponderada de número de ações ordinárias 187.471 187.471	as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia assegurando o uso do caixa de forma a suprir às necessidades operacionais, e extraordinárias.	de curto prazo, essencialmente salários e honorários.  Montante pago no exercício  2022 2021
Depreciação e amortização (3.409) (3.381) (18.831) (18.767)	Resultado por ação básico e diluído (R\$) 0,57 0,39  Aprovação do Plano de Stock Options: Em 14/06/2021 a Companhia aprovou	o excesso de caixa mantido pelas entidades operacionais além do saldo exigido para administração do capital circulante, quando aplicável, é mantido em contas	Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A. 3.156 4.799 ONM Health S.A. 1.620 1.276
Despesas comerciais         (102)         (20)         (112)         (20)           Serviços de terceiros         (3.092)         (3.769)         (35.786)         (25.305)           Absorbic         (2.305)         (2.305)         (2.305)         (2.305)	em Assembleia Geral Extraordinária o plano de Stock Options (outorga de ações) como incentivo de longo prazo da Companhia. O plano prevê o direito de aquisição	bancárias com incidência de juros, ou investido em depósitos a prazo, depósitos	OZN Health S.A. 2.407 1.826 Opy Serviços Hospitalares S.A. 240 –
Aluguéis         (124)         (29)         (210)         (306)           Despesa Tributária         (1.895)         (1.393)         (2.186)         (4.666)           1.303         (2.186)         (4.666)         (4.666)	de opções que poderão ser outorgados no limite de até 5% (cinco por cento)	de curto prazo e títulos e valores mobiliários, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem.	7.423 7.901 28. Seguros (Não auditado) – ONM Health S.A.: A ONM Health mantém cober-
Doações Instituto Ophy         (1.043)         (2.936)         (1.043)         (2.936)           Outras         (114)         (48)         (120)         (48)	do número de ações da Companhia para os participantes elegíveis, que tem participação deliberada pelo Conselho de Administração, sendo até o momento	27. Partes Relacionadas — De acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 05 (R1) — Divulgação sobre Partes Relacionadas enquadram-se nesse conceito a	tura de seguros em montantes considerados suficientes pela Administração para
Ajuste a valor presente (a) - 2.763 (3.322) (19.250) (26.070) (183.154) (166.137)	aprovado a participação do Diretor Presidente, Diretor Financeiro e Diretora de Crescimento da Companhia.	transferência de recursos, serviços ou obrigações entre partes relacionadas, independentemente de haver ou não um valor alocado à transação. As tran-	cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. As apólices de seguros referentes aos riscos contratados estão demonstradas no quando abaixo:
Custo de serviço prestado (1.793) (1.037) (117.934) (95.716) Despesas gerias e administrativas (17.457) (25.033) (65.220) (70.421)	<b>25. Instrumentos Financeiros</b> – A Companhia e suas controladas mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos		31/12/2022
(a) foram realizados os ajustes a valor presente das operações de contas a	é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste	Seguradora         Categoria           Axa Seguros S/A         Risco Operacional	Apólice   Vigência   Valor
receber e fornecedores confirming a longo prazo quando consideradas relevantes esse ajuste foi realizado com base em taxas de descontos que refletiam as	em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições	Axa Seguros S/A Rewsp. Civil Junto Seguros S/A Seguro e Garantia (a)	
melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos. A contabilização se deu através de subconta redutora do ativo	vigentes no mercado. A Companhia e suas controladas não efetuam aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco,	Garantias de execução do contrato de concessão pela concessionária: (a) A	ONM Health mantém em favor do Poder Concedente garantia do fiel cumprimento ato de concessão, para realização de serviços e obras de engenharia e prestação
não circulante, propiciando assim a melhor visualização. Os juros foram sendo transferidos para o resultado, pelo regime de competência.	como também não efetuam operações definidas como derivativos exóticos. Os resultados obtidos com estas operações estão condizentes com as políticas	de serviço de apoio não assistenciais ao funcionamento do Hospital Metropoli	tano Dr. Célio de Castro, junto à Prefeitura de Belo Horizonte, por intermédio da
21. Outras Receitas (Despesas) Operacionais – O valor das outras receitas e	e estratégias definidas pela Administração da Companhia e suas controladas. Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas	mês de março pelo IRC (Índice de reajuste de contraprestação). OZN Health SF	arantia possui atualmente cobertura de R\$26.200, e é atualizada anualmente no PE S.A. A OZN Health mantém cobertura de seguros em montantes considerados
despesas operacionais apresentado na demonstração do resultado é composto como segue:	demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Companhia. <b>Valor</b> justo de instrumentos financeiros e hierarquia do valor justo: 0 CPC 40 –	suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e estão demonstradas no quando abaixo:	/ou responsabilidades. As apólices de seguros referentes aos riscos contratados
Controladora         Consolidado           2022         2021         2022         2021	Instrumentos financeiros: evidenciação, define valor justo como o valor/preço que seria recebido na venda de um ativo ou pago na transferência de um passivo	Seguradora Categoria	31/12/2022 Apólice Vigência Valor
Amortização Mais Valia – concessão (6.346) (6.	em uma transação ordinária entre participantes de um mercado na data de sua	Tokio Marine Seguradora Risco Operacional Sompo Seguros Resp. Civil	00000000000000000000000000000000000000
(6.323) (6.333) (5.814) (5.674)	mensuração. A norma esclarece que o valor justo deve ser fundamentado nas premissas que os participantes de um mercado utilizam quando atribuem um constituciones de la constitución d	Swiss Re Corporate Solutions Brasil Seguros S.A. Seguro e Garantia	059912022005107750018212000000 mai/2022 a mai/2023 3.341
22. Resultado Financeiro, Líquido – O resultado financeiro é substancialmente representado pelo valor líquido resultante dos juros recebidos através de	valor/preço a um ativo ou passivo e estabelece uma hierarquia que prioriza a informação utilizada para desenvolver essas premissas. A hierarquia do valor	das obrigações contratuais, estipuladas no contrato de concessão administrati	ZN Health mantém em favor do Poder Concedente, garantias do fiel cumprimento va para realização de serviços e obras de engenharia e prestação de serviço de
aplicações financeiras e os juros apropriados aos contratos de dívida e pode ser assim composto:	justo atribui maior peso às informações de mercado disponíveis (ou seja, dados observáveis) e menor peso às informações relacionadas a dados sem transpa-		, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde (SES-AM). As garantias serão continua
			onunda







Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A.

atualizadas anualmente pelo IRC (Índice de reajuste de contraprestação), na mesma data dos reajustes da contraprestação pública máxima. A garantia atual corrigida tem valor de R\$ 3.341. **OPY Serviços Hospitalares S.A.** A OPY Serviços mantém cobertura de seguros em montantes considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre responsabilidade civil dos seus serviços prestados, apólice de seguros referentes aos riscos contratados está demonstrada no quadro abaixo:

Seguradora Categoria Vigência Valor ıstral Segura-dora S/A

Controladora 2022 Dividendos a receber Dividendos a pagar Tributos calculados às alíquo-144.405 67.701 117.951

nenhum evento subsequente significativo que possa gerar algum impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas de 31/12/2022. 199. Transações que não Envolvem Caixa e Equivalentes de Caixa - A companhia realizou as seguintes atividades não envolvendo caixa, portanto, estas roram aprovadas e autorizadas pela Diretoria da Companhia em 17/03/2023.

30. Eventos Subsequentes - Até a data de emissão do relatório, não houve

**Diretor Financeiro** Rogério Bolzani Caldas

Contador Responsável CRC 1SP 286.064/0-3

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas

Otavio Ferreira da Silveira

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da OPY Healthcare Gestão de Ativos é Investimentos S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 31/12/2022 e as respectivas demonstrações individuais e consolidados do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo o Dalaity patrilionia influvioual e consolidadas de 11 31/12/2022 e as respectivas independentes en relação a companha e a suscepción de demonstrações indivíduais e consolidadas do resultado, do resultado de acestado abrangente, princípios éticos relevantes previstos no Código de Etica Profissional do Contador das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente. em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidadas: a consolidada das: A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das a 1/1/2/022. o desempenho individual e consolidado e suas operações e os esua dinividuals e consolidados para o exercício findo nessa data, de

acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e a suas controladas, de acordo com os normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Responsabilidade da Administração e da

como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras insolidado livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a demoistração à consoprada pela posição de consolidadas. a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia e suas controladas continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia e de suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoáve de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nivel de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras indivíduais e consolidadas. Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais auditoria recercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planeiamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evi-dência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de ñão deteção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles interno da Companhia e de suas controladas. . Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração. • Concluímos sobre a adequação do uso pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação esta de contra a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e de suas controladas Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção en nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstraçõe financeiras individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentada as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentada nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e suas controladas a não mais se manterem em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral. estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras individuais e consolidad inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidad inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidad ilidadas representam as correspondentes transações e os eventos de mane consolidad de co compatível com o objetivo de apresentação adequada. • Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do Grupo para expressar uma opinião sobr as demonstrações financeiras consolidadas. Somos responsáveis pela direção pela supervisão e pelo desempenho da auditoria do Grupo e, consequentemente pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governanço. a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos

Campinas, 17 de março de 2023.

Deloitte Touche Touche Santa Auditores Independentes Ltda.

CRC n° 2 SP 011.609/0-8

Danilo Namura Lombardoso

Contador CRC nº 1 SP 278829/0-3

Deloitte.

### **Data Mercantil**

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

> (11) 3361-8833 comercial@datamercantil.com.br



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001Confira ao lado a autenticidade







Reserva de lucros

1.624 (81) (463)

2.399 **33.355** 

Tota 1.62

(463)

42.039

### DATA MERCANTIL

🗕 Distribuidora e Importadora Irmãos Avelino S.A. 🗕

				CNPJ nº (	02.814.34	0/0001-81						
			NTÁBEIS REF	ERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIA	IS ENCE							
BALANÇOS PA									ES DO PATRIM			
Ativo	Notas	30/06/2022	30/06/2021		Notas	Capital so				Ágio em transações de capital		
Circulante		102.019	57.551			10.	094	2.399	241	(1.732)		
Caixa e equivalentes de caixa	3	1.856	7.499				-	-		-		
Contas a receber	4	48.342	21.787		17.2		-	-	81	-		
Estoques	5	45.310	22.412		17.3		-	-	-	-		
Tributos a recuperar	-	5.670	4.537		17.4		-	(2.399)	-	-		
Créditos diversos	-	841	1.316			10.	094	-	322	(1.732)		
Não circulante		89.249	27.278		-		-	-	-	-		
Partes relacionadas	14	487	763	Constituição de Reserva legal	17.2		-	-	39	-		
Depósitos judiciais	-	223	351	Distribuição de dividendos	17.3		-	-	-	-		
Investimentos	6	93	93	Saldos em 30/06/2022			094	-	361	(1.732)		
Imobilizado	7	14.597	7.689	DEMONSTRA	ÇÃO DE I	RESULTADO	os			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS		
Intangível	8	58.193	13.465			Notas	30/06/2022	30/06/2021		-		
Direito de uso de arrendamento	9	15.656	4.917	Receita operacional líquida		18	398.395	204.320	Lucro antes do	IRPJ e CSLL		
Total do ativo		191.268	84.829	Custo das mercadorias vendidas		-	(315.893)	(159.537)	Ajustes para re	conciliar o lucro do exercício com		
Passivo e patrimônio líquido				Lucro bruto			82.502	44.783	recursos prove	enientes de atividades operacionai		
Circulante		81.645	34.059	Receitas/ (despesas) operacionais					Depreciação	•		
Fornecedores	-	50.586	22.117	Despesas gerais e administrativas		19	(53.927)	(27.973)	Amortização			
Empréstimos e financiamentos	10	15.131	800	Despesas comerciais		19	(25.524)	(13.502)	Depreciação dire	eito de uso - CPC 06(R2)		
Obrigações trabalhistas	-	4.604	2.264						8 Provisão para demandas judiciais			
Obrigações tributárias	11	2.432	570	Lucro antes das despesas e receita					Provisão para de	evedores duvidosos		
Partes relacionadas	14	117	3.036	36 ceiras 3.858 3.596 i								
Adiantamento de clientes	-	1.711	516	Despesas financeiras		20	(7.607)	(2.634)		uivalência patrimonial		
Arrendamento mercantil	12	2.598	3.011	Receitas financeiras		20	`4.525	3.201		esente - Arrendamento mercantil		
Contas a pagar	13	4.466	1.745				(3.082)	567	Resultado ajus			
Não circulante		67.273	8.731	Lucro antes do IRPJ e CSLL			` 776	4.163	Diminuição/ (au			
Empréstimos e financiamentos	10	45.274	1.428	IRPJ e CSLL - corrente e diferido		15	-	(2.539)	Contas a recebe	r		
Obrigações tributárias	11	472	692	Lucro líquido do exercício			776	1.624	Estoques			
Partes relacionadas	14	46	47	Lucro por lote de mil ações (em Re	ais)		0,08		Créditos diverso	s e impostos a recuperar		
Provisão para demandas judiciais	16	240	161	DEMONSTRAÇÃO DE		ADOS ADD	ANCENTES		Depósitos judiciais			
Contas a pagar	13	7.292	2.531	DEWIONS I RAÇAO DE	RESULT			30/06/2021	Aumento/(dimi	nuição) passivo		
Arrendamento mercantil	12	13.949	3.872	Lucro líquido do exercício		_	776		Fornecedores	3, [		
Patrimônio líquido		42.350	42.039	Outros resultados abrangentes			770	1.024	Obrigações trab	alhistas e tributárias		
Capital social	17.1	10.094	10.094	Resultado abrangente do exercício			776	1.624		e adiantamento de clientes		
Reserva legal	-	361	322						Arrendamento n			
Ágio em transações de capital	-	(1.732)	(1.732)	pelo método de ajuste a valor present					Fluxo de caixa	gerado pelas atividades operacion		
Reserva de lucro	-	33.627	33.355	da provisão para devedores duvidosos					IRPJ e CSLL pa			
Total do passivo e patrimônio líquido		191.268	84.829	determinação de outras provisões, inc						gerado pelas atividades operacion		
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS			transações envolvendo essas estimat		OS Atividade de investimento							
1 Contexto operacional: A Distribuidora e Importadora Irmãos Avelino S A			registrados nas demonstrações finance		te Investimentos							
("Companhia") constituída na forma de sociedade anônima de capital fechado domi-			ao processo de estimativa. A Compa		lo Aguisição de participação societária / carteira de clie							
ciliada no Brasil é uma subsidiária do Grupo Bidcorp Foodservice International, listado			menos anualmente. As demonstraçõe		do Imobilizado							
na bolsa de Johanesburgo JSE, África do S				apresentadas de acordo com as polít		9- Intangível						
BidFood. O Grupo está envolvido primariame				endem as normas do Conselho Federa					Efeito da incor	ooração		
denominado "Food Service", para restauran	do Comitê de Pronunciamentos Cont	Caixa e equivalentes de caixa incorporado (Vinhais/N										
etc. <b>Operações societárias:</b> Em 10/09/2020				Companhia para o exercício findo em 3						aplicado nas atividades de investi		
controlada "Mariusso Comércio de Alimento:				diretoria em 09/02/2023, considerano	lo os eve	ntos subseq	uentes ocor	ridos até esta	Atividade de fir			

ontrolada "Mariusso Comércio de Alimentos e Representações Ltda.", em linha com o controlada manusso coniento de nimentos e representações Lua: , em lima como processo de reestruturação societária e operacional aprovado por sua Administração, que tem como principais finalidades a simplificação de sua estrutura organizacional e a redução dos custos operacionais, administrativos e financeiro. As demonstrações

nanceiras da controlada na data de sua incorporação são apresentadas a Ativo Circulante Caixa e equivalente de caixa Contas a receber Tributos a recupera Créditos diversos Não circulante Depósitos judiciais mobilizado Direito de uso de arrendamento Total de ativos incorporados Circulante Fornecedores Empréstimos e financiamentos Obrigações trabalhistas Obrigações tributárias Provisões tributárias Partes relacionadas Adjantamento de clientes Contas a pagar Não circulante Obrigações tributárias Partes relacionadas Provisão para demandas judiciais Arrendamento mercantil Total de passivos incorporados

que tem como finalidade, dentre outras, expandir sua penetração nos consumidores das classes A e B com oferta de produtos da linha de laticínios finos. A investida foi adquirida em 01/11/2022 pelo valor de R\$ 33 061. Deste valor foi abatido R\$ 7 501 de capital de giro e R\$ 1.000 de retenção, que se confirmou ser o ajuste de dívida líquida mencionado no contrato de compra e venda. Resultando em um total a pagar de R\$ 24 560 assim distribuídos:

Parcela inicial

2ª parcela - Vencimento 23/01/2023

parcela – Vencimento 23/01/2024 Total 24.560 ntadas a seguir Circulante Contas a receber Estoques Créditos diversos Não circulante Depósitos judiciais Imobilizado Total de ativos incorporados Passivo Circulante ornecedores Empréstimos e financiamentos Obrigações trabalhistas Partes relacionadas Adjantamento de clientes Não circulante Empréstimos e financiamentos Total de passivos incorporados Acervo líquido incorporado

A incorporação foi aprovada em 27/05/22, por meio de Assembleia Geral Extraordinária - AGE. 2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas (iii) Valor justo por meio do resultado abrangente. Ativos e passivos financeiros são contábeis: 2.1. Base de apresentação e elaboração das demonstrações financeiras: As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em julgamento da direito legal de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em Administração e em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis, uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O direito onsiderando fatores objetivos e subjetivos, para determinação do valor adequado legal não deve ser contingente em eventos futuros e deve ser aplicável no curso normal a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas dos negócios e no caso de inadimplência, insolvência ou falência da Companhia ou estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua da contraparte, 2.2.11, IRPJ e CSLL sobre o lucro Corrente: O imposto a pagar é

data. A moeda funcional da Companhia é o Real, mesma moeda de preparação da demonstrações financeiras. 2.2. Principais políticas contábeis: 2.2.1. Apuração do resultado: O resultado das operações (receita, custos e despesas) é apurado em con formidade com o regime contábil de competência dos períodos. A receita compre 10/09/2020 valor presente das vendas, reconhecida na extensão em que for provável que benefícios valor presente as reinas, recominesta matxenisas en rique to inspecto por econômico-futuros serão gerados e quando seu valor puder ser mensurado de forme confiável e todos os riscos e benefícios significativos são transferidos ao comprador 2.2.2. Caixa e equivalentes de caixa: Compreendem os saldos de dinheiro em caixa 2.2.2. Catac e aquivalentes de catac. Compreententes saudos de difficiencientes de depósitos bancários à vista e aplicações financeiras com prazo de resgate de até od dias da data da aplicação. As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos e deduzido do IRPJ sobre futuros resgates até a data do balanço patrimonial, que se aproximam de seus valores justos. A Companhia não possui operações com aplicações financeiras de natureza decorrente de derivativos ou cotados no mercado ativo. 2.2.3. Contas a receber de clientes: As contas a receber 3.336 de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de mercadorias no curso normal das atividades da Companhia. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. A Companhia utiliza uma matriz de provisão para calcular a perda de crédito esperada para contas a receber. As taxas de provisão aplicadas são baseadas em dias de atraso para agrupamentos de vários segmentos de clientes que apresentam padrões de perda semelhantes. A matriz de provisão baseia--se inicialmente nas taxas de perda histórica observadas pela Companhia, sendo esta revisada de forma prospectiva para adequar-se a experiência histórica de perda de crédito. Em todas as datas de relatórios, as taxas de perda histórica observadas são atualizadas e as mudanças nas estimativas prospectivas são analisadas. A avaliação tidade de perdas de crédito esperadas é sensível a mudanças nas circunstâncias e 16 nas condições econômicas previstas. A experiência histórica de perda de crédito da 6.409 Companhia e a previsão das condições econômicas também podem não representar 260 o padrão real do cliente no futuro. **2.2.4. Estoques:** Os estoques são demonstrados 200 o para o cara do cilente no ruto. 22.3. Estoques, os estoques sos definitistados 317 pelo custo médio de aquisição, líquido dos impostos recuperáveis quando aplicáveis, os 3.190 quais não superam o valor líquido de realização. 2.2.5. Imobilizado e intangível: Está demonstrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzido dos impostos 2.590 recuperáveis, quando aplicável, e das respectivas depreciações e amortizações. O 18.158 ativo imobilizado e intangível, a depreciação e amortização é calculada pelo método Acervo líquido incorporado

7.196 linear às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. A incorporação foi aprovada em 01/07/20, por meio de Assembleia Geral Extraordinária vida útil estimada e os métodos de depreciação e amortização são revisados no final AGE. Ainda em linha com o processo de reestruturação societária e operacional, em 01/05/2022, a Companhia realizou a incorporação da controlada "Vinhais Comércio contabilizado prospectivamente. A Companhia efetuou a revisão das vidas úteis dos 01/05/2022, a Companhia realizou a incorporação da controlada "Vinhais Comércio contabilizado prospectivamente. A Companhia efetuou a revisão das vidas úteis dos Importação e Exportação de Alimentos Ltda.", aprovada por sua Administração, bens do ativo imobilizado e intangível e as taxas atualmente adotadas estão consistentes com o ano anterior, como segue: **Descrição** Obras civis e imóveis Taxa de depreciação anual

2.2.6. Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de "impairment"): A Comyaldor panhia revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar 2.480 eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando estas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída As demonstrações financeiras da investida na data de sua incorporação são apre-2.2.7. Fornecedores: As contas a pagar aos fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar dos fornecedores são apresentadas como passivo não circulante. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, 7.588 mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. 2.2.8. mensuradas pelo custo amortizado com o uso uo inieudo de laxa eleuva de junos. Elempréstimos e financiamentos: São demonstrados pelo valor da transação acrescidos dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto a dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme previsto dos encargos pactuados, que incluem juros e atualização monetária, conforme juros e atualização encargos pactuados encargos pactuados encargos pactuados encargos pac pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de mações financeiras da Companhia em períodos futuros. taxa de juros efetiva ao longo do prazo do empréstimo ou financiamento. **2.2.9. Demais** 26 ativos e passivos (circulantes e não circulantes): Um ativo é reconhecido no balanço 20.215 patrimonial quando for provável que seus benefício-econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança 24.160 Um passivo é reconhecido no balanco patrimonial guando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável 2.457 que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando sem prejuízo da sua remuneração.

1.717 aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais

4. Contas a receber: 1.384 incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do 1.852 risco envolvido. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua 19 realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrá-41 rio, são demonstrados como não circulantes. **2.2.10. Instrumentos financeiros:** Os 2.472 instrumentos financeiros são inicialmente registrados ao seu valor justo, acrescido, no (-) Crédito de liquidação duvidosa 2.461 caso de ativo financeiro ou passivo financeiro que não seja pelo valor justo por meio do
11 resultado, dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou A movimentação das perdas com créditos de liquidação duvidosa está d 26.632 emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro. Sua mensuração subsequente ocorre a seguir. (6.417) a cada data de balanço de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros aordiná- nas seguintes categorias: (i) Custo amortizado; (ii) Valor justo por meio do resultado;

compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um

Máquinas e equipamentos

recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e apurado com base no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro

776 (39) (465) (465) 33.627 42.350 1.732) FLUXOS DE CAIXA cio com 3.153 1.541 1.463 (162) 1.425 (807) cantil 7.123 (17.069)(4.643)(3.672 (1.580 11.819 955 (1.579)8.358 peracionais (6.576)6.533 (6.576)6.393 peracionais a de clientes (35.220)(2.365)(7.175)(2.795 Vinhais/Mariusso) 1.901 (47.365)Empréstimos e financiamentos 53.259 1.640 Dividendos pagos Pagamento/(recebimento) do ativo - partes relacionadas 185 2.163 Recebimento/(pagamentos) do passivo - partes relacionadas (4.681)(2.856)Fluxo de caixa gerado pelas atividades de financiamento 48.298 Diminuição de caixa e equivalentes de caixa (5.643)(**99**) 7.598 Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício 7.499 Diminuição de caixa e equivalentes de caixa (5.643)(99) apresentado na demonstração de resultado, pois exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis em outros períodos, além de excluir itens não tributáveis ou não dedutí

ou dedutíveis em outros períodos, além de excluir itens não tributáveis ou não dedutíveis de forma permanente. O IRPJ (IRPJ) e a CSLL (CSLL) é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício. **Diferido**: O imposto diferido é reconhecido sobre diferenças entre os valores contábeis de ativos e passivos nas demonstrações finan ceiras e suas respectivas bases de cálculo (conhecidas como diferenças temporárias Impostos diferidos passivos são reconhecidos para todas as diferenças temporária: que se espera que aumentem o lucro tributável no futuro. Impostos diferidos ativos são reconhecidos para todas as diferenças temporárias que se espera que reduzam o lucro tributável no futuro e quaisquer prejuízos fiscais não utilizados ou créditos fiscais não utilizados. Impostos diferidos ativos são mensurados pelo maior valor que, com base no lucro tributável corrente ou futuro estimado, seja mais provável do que improváve que seja recuperado. O valor contábil líquido de impostos diferidos ativos é revisada a cada data de balanço e ajustado para refletir a avaliação atual dos lucros tributáveis futuros. Quaisquer ajustes são reconhecidos em lucros e perdas. O imposto diferido é calculado pelas alíquotas que se espera que sejam aplicadas ao lucro tributáve (prejuízo fiscal) dos exercícios nos quais se espera que o imposto diferido ativo seja realizado ou que o imposto diferido passivo seja liquidado, com base nas alíquotas que tenham sido promulgadas ou substantivamente promulgadas até o final do exercício do relatório. **Imposto sobre as vendas:** As receitas de vendas e serviços estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas seguintes alíquotas básicas: • Programa de Integração Social (PIS) – 1,65%, • Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) – 7,60%, • Imposto de Circularização sobre Mercadorias e Serviços (ICMS) - 18%, quando aplicável. Esses encargos são apresentados como deduçi de vendas na demonstração do resultado. 2.2.12. Ativos e passivos contingentes As práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes o obrigações legais são as seguintes: (i) Ativos contingentes são reconhecidos soment quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa (ii) Passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas com ováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são apenas divulgados nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados ou divulgados. 2.2.13. Novas normas, alterações e interpretações de normas Adoção de novos pronunciamentos contábeis: Normas e interpretações novas e revisadas já emitidas e ainda não vigentes: A Companhia não adoto antecipadamente as IFRSs novas e revisadas a seguir, já emitidas e ainda não vigentes

Pronunciamento	Descrição	Aplicável a períodos anu com início em ou após
Alterações à	Classificação de passivos como	
IAS 1	circulantes ou não circulantes	01/01/2023
Alterações à		
IFRS 3	Referência à Estrutura Conceitual	01/01/2022
Alterações à	Imobilizado – Recursos antes do	
IAS 16	uso pretendido	01/01/2022
Alterações à	Contratos onerosos – Custo de	
IAS 37	cumprimento do contrato	01/01/2022
Melhorias anuais	Alterações à IFRS 1 - Adoção do	
ao Ciclo	IFRS 9 – Instrumentos	
	Financeiros e IFRS 16 - Arrenda-	
IFRS 2018-2020	mentos.	01/01/2022

•	3. Caixa e equivalentes de caixa:	2022	2021
)	Caixas e bancos	1.826	5.347
6	Aplicações financeiras	30	2.152
	Total	1.856	7.499
1	As aplicações financeiras são de liquidez imediata e remun	eradas entre 96%	e 99% do
ı	Cartificado de Denásito Interbancário (CDI) podendo ser re	egatadae a gualgi	or tompo

Duplicatas a recebe Verbas a recebe 3.290 3.776 Cartões de crédito 50.387 22.407 Total

	Valores
Saldo em 30/06/2020	(334)
(+) Constituição de provisão	(448)
(-) Estorno de provisão	162
Saldo em 30/06/2021	(620)
(+) Constituição de provisão	(1.442)
(+) Incorporado Vinhais	(790)
(-) Estorno de provisão	807
Saldo em 30/06/2022	(2.045)







continuação Composição por vencimento	):				6.1. Comp	osição dos i	nvestimentos	: Inve	stimento E	quivalênci	a patrimonia	Alíquota combinada do IRPJ e CSLL	34%	34%
<b>Descrição</b> A vencer				2022 2021 21.183	Investida Vinhais Co	m. Imp. Exp.	Alimentos Ltda		22 2021	<b>2022</b> 807		IRPJ e CSLL apurado - Ajustes:(+) Equivalência patrimonial	<b>(264)</b> 274	<b>(1.415)</b> 98
Vencidos Até 30 dias			1	.019 414	Outros inve		•		93 93	-	· 288	- (+/-) Outros	(2.168) (4.429)	(2.398) 1.176
De 31 a 90 dias De 91 a 180 dias				403 82 239 66	6.2. Movim	entação dos	s societárias investimento	s: A mov		807 os investim		- IRPJ e CSLL:	-	(2.539)
Acima de 180 dias				.134 662	troladora en	n 30/06/2022	está assim ap	%	Equiv	/alência Ir		Corrente Diferido	-	(141) (2.398)
A Administração da compan			relativo às cor				Alimentos Ltda	Partic. a. 100	-	rimonial 807	(807)	<ul> <li>16. Provisão para demandas judiciais: Durante o companhia fica expostas a certas contingências e ris</li> </ul>		
clientes havia aumentado ra Com a abertura do mercado	alguns cliente	s têm difici	uldade de obte	r crédito e/ou tem		articipações	societárias	-	93 93	807	(807) 93	I trabalhistas e cíveis em discussão: Descrição	2022	2021
suas finanças impactadas pe composição diluída minimiza							nvestimentos	da contre	oladora em	30/06/202	1 está assin	<ul> <li>Provisão trabalhista</li> <li>A Companhia possui os seguintes processos classificado</li> </ul>	240 os como probabilidad	161 de de perda
de liquidação duvidosa sufici em aberto.	iente para cobr	rir eventuai:	•		Descrição		% Partic.		quivalência   patrimonial		Outros 202			R\$
5. Estoques: Mercadoria para revenda				2022 2021 5.107 22.312	Repres.	om. de Alim.	100	6.909	288	(7.196)	(1)	Trabalhistas - Tributário		794 355
Importação em andamento Estoques em poder de terce	eiros			116 102 137 35	Ágio sobre futura (nota	rentabilidade a 8)		6.857	-	-	(6.857)	Cível - 17. Patrimônio líquido: 17.1. Capital social: O capital	social totalmente ir	52 ntegralizado
(-) Provisão para perda de e Total	estoques		45	(50) (37) <b>5.310 22.412</b>	Outros inve	estimentos articipações	-	93	-	-	9:	3 em 30/06/2022 e de 2021 é de R\$10.094, representado rias nominativas. 17.2. Apropriação do lucro líquido		
6. Investimentos: 7. Imobilizado: Composição	e movimenta	cão do imo	hilizado	<del></del>	societária	s		13.859	288	(7.196)	(6.858) 93	3 do exercício, em conformidade com o estatuto social destinação: (i) Importância de 5% destinada à constitu		
	Mais-valia	•	Equipamento	s Máquinas e a equipamentos			nobilizado em andamento	Instala- ções		Outras im	o- Total imo			
Saldo em 30/06/2020 (+) Incorporação Mariusso	154	3.085 1.314	82 22	8 672		703 13	2.058	<b>627</b> 31	371 64	1	76 6.669 43 4.134	a constituição da reserva de retenção de lucros, visano	do a continuidade de	e expansão
(+) Adições (-) Baixas	-	2.326 (138)	13			-	120	21			36 2.837 - (138	após as deduções, reservas e provisões legais, bem	como quaisquer ou	utras que a
(+/-) Transferências Saldo em 30/06/2021	- 154	6.587	1.19	- 4 3 938		- 716	- 2.227	(4) <b>675</b>		5	- 55 13.498	minada por deliberação dos acionistas. A Companhia cr	editou o valor de R\$	465 a título
(+) Incorporação Vinhais (+) Adições	-	3.354 6.540	27- 26	4 409		-	-	- 45	144		19 4.200 - 11.36	de capital: Ágio por transação de capital atrelado a ad	quisição, pela Comp	panhia, das
(-) Baixas (+/-) Transferências	-	(6.570)	(56			-	(2.177)	-	-	(57	- (6.626		tida paga pela mesn	ma, no valor
Saldo em 30/06/2022 Depreciação	154	9.911	1.67			716	50	720		(57	- 22.433	decorrente da incorporação reversa da controladora Empreendimentos e Participações Ltda, em abril de 20	Bidvest Foodservice	e do Brasil
Saldo em 30/06/2020	(154)	(1.621)	(691			(674)	-	(220)		(12		no valor de R\$ 2.399. 18. Receita operacional líquida		2021
(+) Incorporação Mariusso (+) Adições	-	(307) (769)	(189 (94			(1) (5)	-	(16) (63)		(23 (3	9) (1.088	Revenda de mercadorias	470.781 (14.076)	237.182 (4.429)
(-) Baixas Saldo em 30/06/2021	(154)	96 (2.601)	<b>(974</b>			(680)	-	(299)		(39		(-) Impostos s/vendas e serviços	(58.310) <b>398.395</b>	(28.433) <b>204.320</b>
(+) Incorporação Vinhais (+) Adições	-	(3.052) (182)	(150 (163	s) (457)		(4)	-	(97)	(102) (40)		- (3.617 - (943	19. Despesas por natureza:	2022	204.320
(-) Baixas (+/-) Transferências	-	2.477	5	- (396)		-	-	-	-	3	- 2.533 96	Gastos com pessoal (a)	(27.613) (8.862)	(15.034) (6.576)
<b>Saldo em 30/06/2022</b> Saldo em 30/06/2021	(154) -	( <b>3.358</b> ) 3.986	( <b>1.231</b>	9 487		( <b>684)</b> 36	2.227	( <b>396</b> ) 376	199	1:	- <b>(7.836</b> 59 7.689	Despesas administrativas	(6.524)	(2.750)
Saldo em 30/06/2022 8. Intangível: Composição e	- e movimentaçã	6.553 io do intanç	44. gível	5 6.974		32	50	324			- 14.597	Amortização de direito de uso	(3.322) (998)	(1.351) (1.064)
	Mais-va			ais-valia - não-	Mais-valia	Mais-valia		Proteí- as - Não	Car declien			Impostos e taxas Aluguéis de máquinas e equipamentos	(210) (808)	(667) (531)
Custo do intangível	-cliente Irmãos Aveli			concorrência - lariusso/Solog	-clientes - Vinhais a)		/ Vinhais comb)	ncorrên- cia c)	Leão Mar		oft- Tota are intangíve	Fretes e carretos (b)	(1.316) <b>(29.798)</b>	- (12.670)
Saldo em 30/06/2020 (+) Incorporação Mariusso	7.9	914	1.433	220	-	-	-	-			<b>16 10.48</b> ; 26 126	Subtotal	(79.451)	(832) <b>(41.475)</b>
(+) Adições (+) Reclassificação (nota 6)		-	-	-	-	-	- 6.857	-	5		61 6.085		(53.927) (25.524)	(27.973) (13.502)
(-) Baixas Saldo em 30/06/2021		- 914	1.433	220	-	-	6.857	-	5	- .824 <b>1.3</b>	(3) (3 <b>00 23.54</b> 8	) g (a) Crescimento associado principalmente com aumento	(79.451) de vendas, entrada	(41.475) a no negócio
(+) Incorporação Vinhais (+) Adições		-	-	-	- 7.911	1.693	22.180	- 15.620		-	86 86	de proteínas e aquisição da Vinhais; (b) Aumento vincio cimento de vendas, combinado com estratégia de ma	ulado, principalment	ite, ao cres-
(+/-) Ajuste a Valor presente					7.011	1.000	22.100	10.020	,	659)	- (659	redução de motoristas próprios. Entrada no negócio de p	roteínas atendendo	um número
Saldo em 30/06/2022	7.9	914	1.433	220	7.911	1.693	29.037	15.620		.984 1.8			2022	2021
Amortização Saldo em 30/06/2020	(7.9	14)	(948)	(146)	-	-	-	-		- (57		Juros sobre financiamento e encargos	(4.058) (1.934)	(366)
(+) Incorporação Mariusso (+) Adições		-	(276)	(42)	-	-	-	-		- (13		Taxas e outras despesas bancárias	(1.280)	(1.229) (428)
Saldo em 30/06/2021 (+) Incorporação Vinhais	(7.9	14)	(1.224) -	(188) -	-	-	-	-			61) (61	Ajuste a valor presente - arrendamento	(335)	(78) (533)
(+) Adições (-) Baixas		-	(207)	(32)	(723)	(51) -	-	(781) -	(1.	310) (4 - (17	18) (3.152 73) (173	Receitas financeiras	(7.607)	(2.634)
<b>Saldo em 30/06/2022</b> Saldo em 30/06/2021	(7.9	14)	(1.431) 209	<b>(220)</b> 32	(723)	(51)	- 6.857	(781)		<b>310) (1.03</b> .824 5	<b>39) (13.469</b> 43 13.469	Juros ativos	4.087 316	1.808 192
Saldo em 30/06/2022	ata Evaliaativa	-	2	-	₹ 7.188	1.642	29.037	14.839	4	.674 8	11 58.193	- Outros juros	112 10	50 1.151
<ul> <li>a) Conforme descrito na No Vinhais Comércio Importaçã</li> </ul>	io e Exportaçã	ão de Alime	entos Ltda., co	nsequentemente,	Arrendame	amento mer nto mercantil				16.5			4.525 (3.082)	3.201 567
realizou a alocação dos ativo as vidas úteis definidas forar						ante				2.59 <b>13.9</b>		21. Instrumentos financeiros: Os instrumentos finance 2 Companhia restringem-se a caixa e equivalentes de caixa		
ágio gerado por expectativa f a Companhia não identificou							ela não circula	nte, por a	ano de venc	mento, po	ode ser assin	n empréstimos para capital de giro, em condições normais são administrados por meio de estratégias operacionais,		
c) Em janeiro de 2022 a Cor Alimentos, passando a deter	mpanhia adqui	iriu a carte	ira de clientes	da Central Foods	Ano						3.029	e minimização de riscos. A Companhia não efetuou aplic	cações de caráter es	speculativo,
de 60 meses; d) Em fevereir	o de 2021 a C	ompanhia :	adquiriu a carte	eira de clientes da	2025 2026						3.316	6 (i) Risco de estrutura de capital ou risco financeiro: [7] próprio (aportes de capital e retenção de lucros) e capital	Decorre da escolha e	entre capital
LM Stoq Comercial de Alimo deste ativo, com vida útil def	finida de 53 me	eses. 9. Dir	eito de uso de	arrendamento:	2027 <b>Total</b>						3.97	faz para financiar suas operações. Para mitigar os risco	os de liquidez e a oti	imização do
<b>Descrição</b> Direitos de uso de arrendam			amortização		13. Contas		aão Marinha (N	ota nº º\	(a)	<b>20</b>	22 202	o custo médio ponderado do capital, a Companhia monitora níveis de endividamento de acordo com sua política interr o e o impacto financeiro no fluxo de caixa. Também são re	na, a fim de avaliar os	s resultados
– CPC 06 (R2) Depreciação acumulada		10 a 1	4	20.260 7.980 (4.604) (3.063)	Aquisição \	/inhais (Nota	eão Marinho (N ı nº 8) (b)	∪ια π° δ)	(a)	5.3	22	- de crédito. A política de gerenciamento de risco da Co	ompanhia foi estabe	elecida pela
Direto de uso de arrendamento líquido				15.656 4.917		rência (Nota	nº 8) (c)				55	<ul> <li>Administração. Nos termos dessa política, os riscos de mo- considerado necessário suportar a estratégia corporativa de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado necessário de considerado nece</li></ul>	ou quando é necessá	ário manter o
Resumo da movimentação	do direito de	uso de ar	rendamento:	2022 2021	Dividendos Outras con					3	53 488	onível de flexibilidade financeira. (ii) Risco de crédito: A pa considera o nível de risco de crédito a que está disposta	a a se sujeitar no cui	rso de seus
Saldo inicial Remensuração			_	<b>4.917 3.519</b> 12.280 2.861	Total Circulante					11.7 4.4	66 1.74	<ul> <li>negócios. A diversificação de sua carteira de recebíveis,</li> <li>assim como o acompanhamento dos prazos de financiam</li> </ul>	ento de vendas por s	segmento de
Depreciação Saldo final				(1.541) (1.463) <b>15.656 4.917</b>		ne "Contrato					s", firmado en	negócios e limites individuais de posição são procedimen e eventuais problemas de inadimplência em suas contas a	receber. No que diz	z respeito às
10. Empréstimos e financia	amentos:	0/	Tava		Stoq Comer	cial de Alime	ntos Ltda., com	n pagame	nto de R\$ 2.3	65 à vista,	mais três par	<ul> <li>negociações financeiras e demais investimentos, a Compa- com instituições de primeira linha. (iii) Risco com taxa</li> </ul>	de juros: O risco a	associado é
Descrição Finame		7,44 a 1	Taxa 3,92% a.a.	<b>2022 2021</b> 49.387 2.228	dezembro/2	023 e dezem	bro/2025, send	lo as duas	s últimas parc	elas corrig	idas por 120%	, oriundo da possibilidade de a Companhia incorrer em p nas taxas de juros que aumentem as despesas finance	eiras relativas a emp	préstimos e
Capital de giro		<b>9,38</b> а	20% a.a.	60.405 2.228	do CDI, a co	ontar da data enda da Vinha	a da assinatura ais" firmado no	do contra último trir	ato citado; <b>(b</b> nestre de 202	Conforme	e "Contrato de anhia adquirii	<ul> <li>financiamentos captados no mercado. A Companhia me de juros de mercado com o objetivo de avaliar a necess</li> </ul>	onitora continuamen sidade de contratacã	nte as taxas ão de novas
Circulante Não circulante				13.131 600	a referida er	npresa pelo v	/alor de R\$ 33.0	)61. send	o R\$ 29.000 â	vista, e o	remanescente	e operações para proteger-se contra o risco de volatilida o <b>liquidez:</b> É o risco de a Companhia não dispor de rec	de destas taxas. (iv	v) Risco de l
Garantias Os financiamentos possuel	m como garar	ntia o aval	dos quotistas	da Companhia e	de 2024; <b>(c</b> 2022 relació	) Conforme o onado ao ne	contrato de não gócio de prote	o-concorr	ência firmado ⁄alor de R\$ 1	o primeir I5 620 Pa	o trimestre de	<ul> <li>honrar seus compromissos financeiros, em decorrência</li> <li>de volume entre os recebimentos e pagamentos previsto</li> </ul>	i de descasamento d s. Para administrar a	de prazo ou a liquidez do
duplicadas a receber. A comp pode ser assim demonstrada	posiçao da par	cela não ci	rculante, por ar	no de vencimento,	R\$ 15.000,	restando a p	arcela remane:	scente R	\$ 620, a ser p	aga em 1	1/01/2027. <b>14</b>	caixa em moeda nacional são estabelecidas premissas o futuros, sendo monitoradas diariamente pela área de tes	de desembolsos e re	ecebimentos
Ano 2023			_	Não circulante	comerciais	e/ou financei	ras realizadas	em condi	ções negocia	is entre as	partes, o que	Antonio Celso Dias Avelino – P	residente	
2024					Ativo	-	es normais de i	петсадо.	Apresentame	os seus va 2022	202	Francisco Dantas de Medeiros – Contador (		D-3
2025 Total					Outros	•	pessoa física)			487	656 107	Relatorio Do Auditor Independente sobre as De		
11. Obrigações tributárias ICMS a recolher	:			2022 2021 1.601 298	Passivo	ante				487	76:	S.A., Carapicuíba – SP. Opinião sobre as demonstraç	ções financeiras: E	xaminamos
Parcelamento – ICMS (a) Outras obrigações				1.265 922 38 42	Contas a pa		s - Aquisição M	ariusso (a	a)	2022	<b>202</b> ′ 2.560	("Companhia"), que compreendem o balanço patrimo	onial em 30 de junho	o de 2022 e
Total Circulante				2.432 570		gística Ltda. Iding do Bras	sil			46 117	406 117	do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o ex	kercício findo nessa	a data, bem
Não circulante (a) A Companhia aderiu ad	os Parcelamer	ntos de nº	00813057-9 =	472 692	Total	•				<b>163</b> 117	<b>3.08</b> 3.036	como as correspondentes notas explicativas, incluindo o contábeis. Em nossa opinião, exceto pelo efeito do ass	unto descrito na seç	ção a seguir
respectivamente, protocola	dos no dia 15	5/06/20, ab	rangendo os	débitos de ICMS	Não circul	ante	nculado à aqui	sicão das	empresas N	46	47	<ul> <li>intitulada "Base para opinião com ressalva", as dem</li> <li>referidas apresentam adequadamente, em todos os a</li> </ul>	aspectos relevantes	s, a posição
dos meses de fevereiro, mai com multas e juros. Crédito	tributário – E	Exclusão d	o ICMS na ba	se de cálculo do	Log Soluçõ	es, com ven	cimento, defini s apresentados	do em co	ontrato, no di	a 10/01/20	022. Receitas	patrimonial e financeira da Distribuidora e Importadora junho de 2022, o desempenho de suas operações e o	os seus fluxos de ca	aixa para o
PIS e COFINS período de l Companhia obteve decisão					apresentado	os:			onou ayues			exercício findo naquela data, de acordo com as prática:	s contábeis adotada	as no Brasil.
Sobre Circulação de Mercad ção das contribuições do Pro	lorias e Presta	ção de Ser	viços (ICMS) d	la base de apura-	Gastos con	n frete – Avel	receitas / desp lino Logística/ S	Sol Log		(25.669	(14.098	demonstrações financeiras, em julho de 2021 a Compai	nhia obteve decisão	trânsito em
Financiamento da Seguridad	de Social (COI	FINS) para	o período de	março de 2012 a	Total		ıros – Avelino I	•		9· ( <b>25.578</b>	) (13.943	de Serviços (ICMS) da base de apuração das contribuiç	ões do Programa de	e Integração
dezembro de 2017, com refer administração da Companhia	a optou por agı	uardar a ho	mologação do	pedido do crédito	e 2021 é re	conciliada co	esa de IRPJ e ( m as alíquotas			ue:		para o período de março de 2012 a dezembro de 2017	7. A Companhia opto	où pelo não
junto à Receita Federal e po durante o exercício de 2023.		r o crédito	correspondent		Descrição		•			<b>2022</b>			o de R\$ 7.195 mil, j	consequen-
														yuo - /





emente, o ativo não circulante, o patrimônio líquido e o resultado do exercício estão auditor pela auditoria das demonstrações financeiras: Nossos objetivos são obter dade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração subavaliados no mesmo montante. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em confor- estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou nidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva. **Responsabilidades da** administração e da governança pelas demonstrações financeiras: A Administração auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financiadade responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financiaras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsá- planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não Baker Tilly 4Partners veis pela governanca da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão com ó objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Auditores Independentes S.S.

erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossa: influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte de uma exercemos julgamento profissional, e mantivemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é sive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamo maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;

São Paulo, 09 de fevereiro de 2023. do processo de elaboração das demonstrações financeiras. Responsabilidades do Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabili- CRC 2SP-031.269/O-1

Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de cor tinuidade operacional e. com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza significativa devemos chamar atenção em nosse relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeira conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os evento com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcanc planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclu-

Fábio Rodrigo Muralo Contador CRC 1SP-212.827/O-0
Renato Ruiz Filiciano da Silva Contador CRC 1SP-268.528/O-6

### **Data Mercantil**

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

> (11) 3361-8833 comercial@datamercantil.com.br



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001Confira ao lado a autenticidade







Reserva Reserva Para

63.165,78

2022

1.242.472.39

29.968.125.90

(25.610.202,09)

(8.898.923.79)

(2.031.825,09)

839.818.81

183.840.43

185.883.09

70.052,75

1.985.514,16

10.843.182,31

1.387.803.51

7.062.863,19

26.538.150,01

22.042.183.68

(845.707.65)

(2.993.918.64)

(13.928.881.87)

(13.059.404,29)

(3.435.863,39)

8.366.585,90

(8.128.681,78)

(15.379,97)

707.605.07

692.225,10

4.819.010,57

(120.432,50)

(35.821.564,66)

115.000,04

- (2.644.152,50) (2.644.152,50)

- 14.525.615,91 56.881.583,05

- 14.525.615,91 58.239.055,48

43.333,50

20.007,00

2021

7.558.906.14

(2.580.986,72)

27.656.576.51

(11.875.677,00)

(32.646.526.65)

(1.865.703,59)

(52.630.083,99)

255 936 35

5.140,85

5.221.285,95

(1.182.208,62)

(146.863.00) (7.122.690,67)

1 740 996 4

51.297.287,18

30.073.296.39

21.838.518.76

(526.781.23)

(10.105.066.57)

(33.852.049.03)

22.623.201,83

1 442 232 52

734.627.45

707.605,07

(18.525.997,30)

Estatutária Contingência

### DATA MERCANTIL

#### Via Sudeste Transportes S/A CNP.I/MF nº 32 184 522/0001-87 Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de dezembro (Em Reais) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro (Em Reais) Ativo Resultado Resultado Reserva Reserva 2022 432.768.967,19 Título Da Conta 413.002.026.53 do Periodo 02/01/2021 Transf.entre contas (fornecedor Caixa e Equivalentes de Caixa 692.225,10 707.605,07 18/02/2021 Transf.entre contas (processo) 43.333,50 Transf.entre contas (processo) Transf. Para Reserva de Capita 692.225,10 697.021.07 01/03/2021 20.007,00 - (8.076.150,39) 8.076.150,39 Contas a Receber 23.839.430,83 38.851.263,24 31/12/2021 Transf. Para Reserva de Capital 517.244,25 (517.244,25) Contas a Receber (Sptrans) 23.839.430.83 38.851.263.24 31/12/202 Transf. Para Reserva Legal Outros Créditos Transf. Para Reserva de Contingência Veiculos Destinados a Venda (63.165.78) 165.688.970,24 125.066.935,74 31/12/2021 Transf. Para Reserva Estatutária Adiantamentos Diversos Transf.entre contas (processo) 42.313.328.44 33.414.404.65 31/12/2021 5.962.176,75 Lucro Líquido do Exercicio 7.994.001.84 - 16.297.251.37 1.066.715.77 Via Sul Transportes Urbanos Ltda 5.962.176,75 Saldo em 31/12/2021 24.992.000,00 Transf.entre contas (processo) Lucro Líquido do Exercicio 5.153.693.40 5.993.512.21 01/04/2022 115.000,04 Despesas Pagas Antecip. 1.800.432.50 1.680.000,00 | Saldo em 31/12/2022 24.992.000,00 115.000,04 1.242.472,39 16.297.251,37 1.066.715,77 1.800.432.50 1.680.000.00 Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro (Em Reais) Demonstração de Resultado do Exercício Encerrado em: 31 de dezembro (Em Reais) 1 - Atividades Operacionais Realizável a Longo Prazo 1.740.273,24 5.442.412,04 2022 591.506.675,33 A) Resultado Líquido Ajustado: 1.740.273,24 20 490.505.733,29 Receita Bruta de Serviços Prestados Trans com partes Relacionadas +) Lucro líquido do exercício (-) Deducões da Receita (11.830.133.47) Ajuste no Patrimônio Consórcio Via Sul 4.547.846,45 Receita Liquida de Serviços Prestados 579.676.541,86 490.505.733.29 **5.029.498,22** 5.029.498,22 Investimentos 2.035.579.58 +) Depreciação (392.014.157,60) (298.360.598,81) (-) Custo de Operação (=) Lucro Líquido Ajustado (14.079.675,40) (25.810.014,92) **152.255.444,16** ) Custo de Fiscalização (16.251.911.86) 178.517.113,38 mobilizado 193.848.137,25 B) (Acréscimo)/Decréscimo do Ativo Circulante: Custo de Manutenção (27.679.041,86) mobilizado (-) Contas a receber 143.731.430,54 -) Depreciação e amortização Lucro Bruto (-) Outros Créditos (-) Despesas Administrativas (102.250.471.99) (113.883.160.44) Total Ativo: 432.768.967,19 413.002.026,53 **38.372.283,72** 22.247,69 Lucro Operacional 41.480.958,55 Passivo 2021 413.002.026,53 2022 432.768.967,19 (+) Receitas Financeiras (+) Estoque 6.740,85 (17.903.353.00) -) Outras Despesas (14.429.578,75) Circulante 156.850.372,74 130.312.222,73 Contas a Pagar -) Outras Receitas 20 21 3.795.593.42 1.741.083.19 (=) Total (Acréscimo)/ Decréscimo do Ativo 1.682.545.50 1.866.385.93 (25.485.626,64) (17.684.317,17) Ćirculante (-) Despesas Financeiras Aluguel,água,luz C) Acréscimo/(Decréscimo) do Passivo Circulante Resultado Liq. Antes do IRPJ e CSLL 1.894.313.18 8.021.718.68 Valores a Pagar 21.722.505,80 16.647.559,39 Contas a Pagai 21.092.553.49 7.558.906,14 Resultado após IRPJ e CSLL 1.242.472.39 Outras contas a pagar (+) Fornecedores Outras Contas a paga Servicos Profissionais 442.753,49 372.700,74 Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo. Sua principal fonte de (+) Serviços Profissionais Obrigações Fiscais 2.251.884.62 266.370.46 receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. - SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte. Considerando que esta concessionária e a Via Obrigações Fiscais Tributos Municipais 8.312,70 8.620,38 Obrigações Trabalhistas Sul Transporte Urbano Ltda., firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Outros Impostos e Taxas Obrigações Trabalhistas Mútuos 5 796 73 Técnica e Operacional com a finalidade de garantir a esta concessionária à capacita-ção técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências +) Obrigações por Emprest. e Financ (=) Total Acréscimo/(Decréscimo) do Passivo Obrigações Trabalhistas e Prev. 22.352.517,96 11.509.335,65 001/2015-SMT/GAB Contrato 023/19 Lote E4 . 002/2015-SMT/GAB Contrato 034/19 Mútuos Transações com Empresas **4.777.581,82** 1.969.095,70 3.389.778,31 Lote AR5. 2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis - As demonstrações Total das Atividades Operacionais contábeis foram elaboradas e são apresentadas com base nas práticas contábeis Viação Grajau S/A 2.808.486,12 3.389.778,31 2 – Atividades de Investimento adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n. º 6.404/76) que incluem os novos dispositivos, dispositivos alterados e outros revogados pela Lei n. º 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e Lei n. º 11.941/09 Obrigações por Emprést. Obrigações por Empr. e Financ. **103.879.496,61** 103.879.496,61 **96.816.633,42** 96.816.633,42 (-) Depósitos Restituiveis +) Transações com parte Relacionadas Não Circulante 217.679.538,97 225.808.220,75 e 12.973/2014. Também foram consideradas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC. Todos os valores são expressos Investimentos **225.808.220,75** 141.503.557,48 217.679.538.97 Valores a Paga ) Imobilizados Empréstimos e Financiamentos em Reais. 3. Príncipais Práticas Contábeis - a) Apuração do Resultado: As receitas Total das Atividades de Investimento 215.089.34 3.650.952.73 e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência. b) Ativos - Atividades de Financiamento/Empréstimo Contas a pagar de processos judiciais Patrimônio Liquido 80 653 710 54 89 020 296 44 e Passivos: Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses (-) Empréstimos e Financ. Bancários subsequentes à data do balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, consequentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes. c) Ajuste a valor pre-Capital Social 24.992.000,00 24.992.000,00 **16.297.251,37** 16.297.251,37 **16.297.251,37** 16.297.251,37 -) Riscos Fiscais e Outros Passivos Reserva de Capital sente: Não houve a necessidade de ajuste a valor presente dos ativos e passivos de (=) Total das Atividades de Financiamento curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no NBC TG 12. d) Estoques: Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando 15.592.331.68 Reserva de Lucros 15.592.331,68 Aumento Líguido de Caixa e Equivalente de Reserva Legal 1.066.715,77 14.525.615,91 Caixa (1+2+3) o preco corrente de mercado. e) Imobilizado: Os bens e direitos foram registrados Caixa e Equivalente de Caixa no Início do pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil dos bens. Reserva Estatutária Período Resultado acumulados 1.357.472.43 Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do f) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo: Os registros são efetuados pelo valor líquido de realização. g) Passivo Circulante e não circulante: Os passivos Resultado de Exercicio Corrente 1.242.472,39 circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores dos documentos (notas fiscais, contratos e documentos correspondentes, etc., acrescidos, quando aplicável, ampliada por alterações posteriores Lei nº 12.715/2012, Lei nº 12.794/2013 e Lei n 432.768.967,19 413.002.026,53 fiscais, contratos e documentos correspondentes, etc., acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais. h) Empréstimos e ampliada por alterações posteriores Lei nº 12.715/2012, Lei nº 12.7572013 Co. . . . 12.844/2013 que reduziu a contribuição patronal que era de 20% sobre a folha de la contribuição patronal para de contribuição patronal para de contribuição Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras relativas aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Valores expressos em reais) Financiamentos Bancários: Registra os valores principais atualizados dos contratos de financiamento, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço. i) 1. Contexto Operacional - A Via Sudeste Transportes S/A. é uma empresa que

da área sudeste no município de São Paulo, conforme contrato de concessão com a maior de famílias da Zona Sudeste de São Paulo. O benefício da desoneração da folha Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2022, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

tem por objetivo a exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros e

pagamento para 2% sobre a Receita Operacional. O imposto de renda e contribuição social estão enquadrados no regime de tributação do Lucro Real trimestral, que utiliza as alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro real

j) Remuneração e Encargos. Esta conta é representada pelo saldo em 31.12.2022 dos salários, das férias, do pró-labore, dos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições a pagar, bem como dos valores do parcelamento d INSS vencíveis em curto prazo Vicente dos Anjos Dinis Ferraz

seus atos constitutivos registrados na Jucesp em 05 de dezembro de 2018, iniciou Lei nº 12.860 as contribuições para o PIS e a COFINS foram reduzidas à alíquota suas operações em março de 2019 operando com cerca de 681 veículos ônibus é zero (zero), a partir de maio de 2013. Nossa empresa possuía em 31/12/2022, um

responsável por 51% dos passageiros transportados no sistema de ônibus municipal número de 3.096 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda

Tributação: PIS, COFINS, Imposto de Renda e Contribuição Social. Por força da

CRC.1SP093845/O-6

#### Localfrio S.A. Armazéns Gerais Frigoríficos

CNPJ/MF nº 58.317.751/0001-16 - NIRE 35.300.117.441

Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária - Convocação
Ficam convocados os Senhores Acionistas da Localfrio S.A. Armazéns Gerais Frigoríficos ("Companhia") a se reunirem em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária da Companhia, que se realizará no dia 28 de abril de 2023, às 10:00 horas, na sede social da Localfrio S.A. Armazéns Gerais Frigoríficos ("Companhia"), localizada na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Guararapes, n°1909 – 9° andar – Cidade Monções, São Paulo, SP, CEP 04561-004, a fim de deliberarem sobre: 1. Em Assembleia Geral Ordinária: a) o Relatório Sado Pauloyse, Cer 04301-104, a limit de decinderaren sobre. 1. Em Assembiela Geral Ordinaria, a) retalorio da Administração, examinar, discutir e votar as Demonstrações Financeiras da Companhia acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; b) deliberar acerca da distribuição proventos, através de Juros sobre o Capital Próprio ("JCP") – referentes aos exercícios de 2022; c) a proposta dos administradores para a destinação do resultado relativo ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; e; d) a remuneração global anual dos administradores para o exercício social de 2022. 2. Em Assembleia Geral Extraordinária: a) eleger o Sr. **Rodrigo Casado** para o exercicio social de 2022. 2. Em Assembleia Geral Extraordinaria: a) eleger o Sr. Rodrigo Casado Oliveira da Silva para o cargo de membro do Conselho de Administração da Companhia; b) reeleger os demais membros do Conselho de Administração da Companhia pelo período de mais 1 ano; c) apresentar a composição do Conselho de Administração; d) alterar o endereço da sede administrativa inscrita no CNPJ/MF sob nº 58.317.751/0001-16 e com NIRE 35.300.117.441; e) alterar o endereço da filial localizada na cidade de São Paulo inscrita no CNPJ/MF sob nº 58.317.751/0004-69 e com NIRE 35.901.562.725; f) alterar o endereço da filial localizada na cidade de Itajai inscrita no CNPJ nº 68.317.751/0015-11 e com NIRE 36.000. 42.901.033.892 da Companhia; g) eleger o Sr. Nicolas Bortoleto Oliveira, ao cargo de Diretor Financeiro da Companhia; h) reeleger os demais Diretores da Companhia por mais um ano; i) apresentar a composição da Diretoria da Companhia atual; j) aprovar a alteração do Artigo 13 de Estatuto Social relacionado às atribuições e poderes do Conselho de Administração da Companhia, incluindo, alteração e/ou estabelecimento da alçada de aprovação de contratação de novos empréstimos ou a rolagem de dívidas; garantias às subsidiárias aquisição, alienação e oneração de bens e estabelecimento de deliberação sobre aumento de capital social; k) aprovar a alteração do Artigo 22 do Estatuto Social relacionado às atribuições e poderes da Diretoria da Companhia, incluindo, alteração de alçada e/ou estabelecimento para a contratação de novos empréstimos; garantias às subsidiárias; aquisição, alienação e oneração de bens; I) ratificar os atos praticados por Diretore e procuradores da Companhia; e; m) a consolidação do Estatuto Social da Companhia a fim de refletir alterações realizadas. Informações Gerais: Os acionistas deverão apresentar à Companhia, antes ou na data de realização da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária, conforme o caso: (i) documento de identidade e, conforme o caso, atos societários pertinentes que comprovem a representação legal; e (ii) instrumento de mandato com reconhecimento de firma do outorgante, acompanhado do documento de identidade do procurador e, conforme o caso, atos societários pertinentes. Encontram-se à disposição dos senhores acionistas, conforme o caso, atos societários pertinentes. Encontram-se à disposição dos senhores acionistas, conforme o caso, atos societários pertinentes. Encontram-se à disposição dos senhores acionistas, conforme o caso, atos societários pertinentes. no departamento financeiro da Companhia, no endereço da sede, cópias de todos os documentos específicos a serem apreciados na Assembleia e referidos nesta convocação. São Paulo, 28 de abril de 2023. **Marilena** Rodrigues Vasone – Presidente do Conselho de Administração

Athena Saúde Brasil S.A. CNPJ/ME nº 31.701.408/0001-14 - NIRE 35.300.522.681

Edital de Convocação - Assembleia Geral Ordinária a ser realizada em 28 de abril de 2023 O Conselho de Administração da **Athena Saúde Brasil S.A.** "(<u>"Companhia"</u>") vem pela presente, nos termos do art. 124 da Lei 6.404/76, conforme alterada (<u>"Lei das S.A."</u>), convocar os senhores Acionistas da Companhia, para reunirem-se em Assembleia Geral Ordinária (<u>"Assembleia"</u>), a ser realizada, em primeira convocação, em <u>28</u> de abril, às 10h00, de modo exclusivamente digital, por meio do aplicativo de videoconferência Zoom, conforme autorizado pela Instrução Normativa nº 81 do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração, datada de 10 de junho de 2020 ("I<u>N DREI 81")</u>, nos termos do art. 132, l, ll e III, e do art. 289, § 3°, da Lei das S.A., para examinar, discutir e votar a respeito da seguinte ordem do dia: (i) tomar as contas dos administradores e examinar, discutir e votar o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Companhia, relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; (ii) deliberar sobre a renúncia de membro do Conselho de Administracão da Companhia; (iii) fixacão do número e reeleicão dos membros do Conselhos de Administracão da Companhia; (Iv) deliberar sobre findo a remuneração global dos administradores da Companhia para o exercício social a se encerrar em 31 de dezembro de 2023; e (v) ratificar a alteração do jornal de grande circulação para a publicação dos atos societários e demais documentos do interesse social da Companhia. Nos termos do art. 126 da Lei das S.A., para participar da Assembleia, os acionistas ou seus representantes deverão apresentar à Companhia, aos cuidados do Departamento de Relacionamento com Investidores – <u>ri@athenasaude.com.br.</u>, com no mínimo <u>2 (dois) dias úteis</u> de antecedência à data de realização da Assembleia: (a) documento de identidade; (b) atos societários que comprovem a representação legal; e (c) instrumento de outorga de poderes de representação conforme aplicável. O representante do acionista pessoa jurídica deverá apresentar cópia simples dos seguintes documentos, devidamente registrados no órgão competente: (a) contrato ou estatuto social; e (b) ato societário de eleição do administrador que (b.i) comparecer à Assembleia como representante da pessoa jurídica, ou (b.ii) assinar procuração para que terceiro represente acionista pessoa jurídica. Para participação por meio de procurador, a outorga de poderes de representação deverá ter sido realizada há menos de 1 (um) ano, nos termos do art. 126, § 1°, da Lei das S.A. Em cumprimento ao disposto no art. 654, § 1° e § 2° da Lei n° 10.406/2002, conforme alterada ("<u>Código Civil</u>"), a procuração deverá conter indicação do lugar onde foi passada, qualificação completa do outorgante e do outorgado, data e objetivo da outorga com a designação e extensão dos poderes conferidos, contendo o reconhecimento da firma do outorgante. As pessoas naturais acionistas da Companhia somente poderão Contendo o reconnecimento da irma do outorgante. As pessoas haturais acconistas da companina somente pode ao ser representadas na Assembleia por procurador que seja acionista, administrador da Companhia, advogado ou instituição financeira, consoante previsto no art. 126, § 1°, da Lei das S.A. As pessoas jurídicas acionistas da Companhia poderão ser representadas por procurador constituído em conformidade com seu contrato ou estatuto social e segundo as normas do Código Civil, sem a necessidade de tal pessoa ser administrador da Companhia, cainaista e calendado de Companhia, a sergan deliberadas na Assembleia acionista ou advogado. Os documentos e informações relativos às matérias a serem deliberadas na Assembleia encontram-se à disposição dos acionistas na sede social da Companhia. São Paulo/SP, 20 de abril de 2023 Ricardo Leonel Scavazza – Presidente do Conselho de Administração.



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 lado a autenticidade







#### Azaleia Participações S.A. CNPJ/MF nº 34.530.986/0001-23 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022 E 31/12/2021 (Valores expressos em Reais BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2022 E 31/12/2021 (Valores expressos em Reais) 31/12/2022 31/12/2021 31/12/2022 31/12/2021 61.679.086,41D 844,98D 3.093.439,73D PASSIVO e PATRIMONIO 61.679.086,41C 52.740.321,24C CIRCULANTE RECEITA BRUTA LIQUIDO CIRCULANTE CAIXA 614.30D 103.80D 1.882.52C 3.092.958.34C RECEITA LÍQUIDA 0,00 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS IMPOSTOS A RECOLHER CAIXA GERAL 102,80D 3,92C LUCRO BRUTO 0,00 0,00 CAIXA 102,80D 102,80D 3,92C Despesas Administrativas (92.060,06) (93.369,70) 102.80D 102.80D FEDERAIS 3.92C 0.84C Pro Labore (72.720,00)(66.000,00) BCOS.C/MOVIMENTO BCOS.C/MOVIMENTO 10,01D Imposto de Renda 0,15C INSS (14.544,00) (13.200,00 Contribuição Social Sobre o 10,01D Honorários Profissionais (300,00)0,00 Bco Itaú S/A Lucro Líquido 10.01D 3.76C 0.69C Custas e Emolumentos (546.16) (146.30) Bco. Bradesco S/A APLICAÇÕES FINANC.DE LIQUIDEZ IMEDIATA OBRIGAÇÕES COM O PES-(249,90) (240,00) Licença de Uso SOAL OBRIGAÇÕES PREVIDENCIA-1.878,60C 1.705,00C Servicos Gráficos 0.00 (10.40) 501.49D 0.00 (3.700,00) Propaganda e Publicidade APLICAÇÕES FINANCEIRAS 1.878,60C Despesas Tributárias (468,40)(715,88)OBRIG. PREVIDENCIARIAS 0,00 1.878,60C 1.705,00C Banco Itaú S/A OUTROS CREDITOS Taxa de Fiscalização Municipal (195,38) 230.68D 3.091.252.52D INSS 1.878,60C 1.705.00C DIVIDENDOS A RECEBER DIVIDENDOS A RECEBER 3.091.252,50D 3.091.252,50D Impostos e Taxas Diversos OUTRAS OBRIGAÇÕES 0,00 3.091.252,50C (273,02)(538, 36)(1.207,31) Despesas Financeiras (526.574,04) 0,00 **CONTAS A PAGAR** 0,00 3.091.252,50C Despesas Bancárias (1.009,30)(1.204,75)0.00 3.091.252,50D **CONTAS A PAGAR** 0.00 3.091.252.50C ADIANTAMENTO A FORNECEDORES 229,90D ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES 229,90D (7,14) (525.557,60) M.S.A.Q.B.Imóveis Ltda 0,00 3.091.252,50C Despesa com IOF Deságio em Investimentos 0,00 0,00 **NÃO CIRCULANTE** 0.00 251.607.16C 159.607.16C Receitas Financeiras 34,18 7,61 TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR 0,78D TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR 0,78D EMPRESTIMOS E FINANCIA-MENTOS 0,02D Rendimento de Aplic. Financeiras 34,18 7,6 251.607,16C 159.607,16C 0,02D **Outras Receitas Operacionais** 12.556.917.52 12.655.346.24 OUTROS DÉB.C/SÓCIOS. ADM. 0.78D 0.02D 12.556.917,52 12.648.281,24 APLICAÇÕES FINANCEIRAS 2.083,41D PESSOAS COL. 251.607,16C 159.607,16C 251.607,16C 159.607,16C Indenização de Terceiros 0,00 7.065,00 APLIC. FINANC. COM REND. PÓS FIXADOS 0,00 2.083,41D SÓCIOS RESULTADO ANTES DO IR E CSL 11.937.849,20 12.560.060,96 C.D.B. 0.00 2.083.41D Maria Stella Assumpção Quartim Provisões para IR e CSL (8,21)(1,84)0,00 2.083,41D 61.678.241,43D 49.646.881,51D Barbosa PATRIMÔNIO LÍQUIDO 251.607,16C 159.607,16C 61.425.596,73C 49.487.755,74C 26.865.777,00C 26.865.777,00C Bco. Bradesco S/A NÃO CIRCULANTE Imposto de Renda Pessoa Jurídica Contribuição Social Sobre o Lucro (3,07)(0.69)INVESTIMENTOS 61.678.241.43D 49.646.881.51D CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO 11.937.840,99 12.560.059,12 CAPITAL SOCIAL CAPITAL SOCIAL 26.865.777,00C 26.865.777,00C 26.865.777,00C 26.865.777,00C 26.865.777,00C INVESTIMENTOS 61.678.241,43D 49.646.881,51D CONTROL.E COLIGADAS -DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31/12/2022 61.678.241.43D 49.646.881.51D EQUIV. PATRIMON. Capital Social 26.865.777.00C 26.865.777.00C 31/12/2022 0,00 2.288.075,99D 0,00 2.803.301,04D RESERVAS DE CAPITAL RESERVAS DE CAPITAL 0,63C 0,63C Agio s/Investimento – Santa Bárbara LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO Brumado Participações Ltda. 0,63C Outros Resultados Abrangentes RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO RESERVAS DE CAPITAL 0.63C Triunfo Agropecuária Ltda. 0.00 23.194.505.80D 0.63C 0,00 867.867,99D 0,00 1.650.817,31D Fundo para Aumento de Capital RESERVAS DE LUCROS 0,63C 0,63C 34.559.819,10C 22.621.978,11C Santa Bárbara Imóveis Ltda 11.937.840,99 Ágio s/Investimento – Brumado DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Ágio s/Investimento – Triunfo 0.00 18.842.313.38D RESERVAS DE LUCROS 34.559.819.10C 22.621.978.11C **34.559.819,10C 22.621.978,11C** 1.882.553,59C 1.285.661,54C PELO MÉTODO DIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 rumado Participações S.A. 4.098.155,66D 0,00 **RESERVAS DE LUCROS** Reserva Legal ATIVIDADES OPERACIONAIS Triunfo Agropecuária S.A. 54.593.736,70D 0,00 31/12/2022 Santa Bárbara Imóveis S.A 2.986.349.07D 0.00 Reserva de Lucros 32.677.265,51C 21.336.316,57C Valores pagos a fornecedores DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO Valores pagos a empregados CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES (64.720.80) CAPITAL REALIZADO RESERVAS (69.200,60) AUTORIZADO Capital Social 26.865.777,00 Tributos pagos FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS **DE LUCROS** Reserva (22.371,69) de Lucros 21.336.316,57 Aumento de Capital Reserva Lega Total 49.487.755,74 1.285.661,54 Saldo em 31/12/2021 (91 572 29) EXTRAORDINÁRIOS Resultado do Período 11.937.840,99 11.937.840,99 Outros recebimentos(pagamento) líquidos (2.014,39) Reserva Legal Saldo em 31/12/2022 CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES 26.865.777.00 1.882.553.59 32.677.265,51 61.425.596,73 0,63 (93.586,68) NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO /2022. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO 1- CONTEXTO OPERACIONAL: A empresa tem por objeto social e) A equivalência patrimonial foi calculada mediante a aplicação da Aquisição de ações/cotas 2.097,18 CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS oldinas de instituições não financeiras e aluquel de imóveis próprios, percentagem da participação do contribuinte no capital da coligada - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: As ou controlada, sobre o valor de patrimônio líquido, dessa aplicação 2.097,18 apuramos: - Resultado Positivo na Equivalência Patrimonial no valor Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresen-ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO tadas de acordo com os princípios fundamentais da contabilidade, observando a legislação comercial e fiscal. **3- SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:** a) O resultado é apurado pelo de R\$ 12.556.917,52 referente a empresa Triunfo Agropecuária S.A., registrado no grupo Outras Receitas - Resultado Negativo na Equivalência Patrimonial no valor de R\$ 169.594,91 referente a empresa Empréstimos tomados 92.000,00 CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES 92.000,00 regime de competência das receitas e despesas, tendo como forma de tributação o Lucro Presumido; b) A empresa não possui imobilizados Santa Barbara Imóveis S.A. e R\$ 355.962,69 referente a empresa Brumado Participações S.A., registrado no grupo Despesas Finan-Aumento nas Disponibilidades 510.50 DISPONIBILIDADES – NO INÍCIO DO PERÍODO 103,80 em seus ativos; c) Os demais ativos circulantes e realizáveis a longo ceiras 4- CAPITAL SOCIAL: O capital social é de R\$ 26.865.777,00 DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO 614,30 orazo estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, (vinte e seis milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, setec e setenta e sete reais), representado por 26.865.777 (vinte e seis JOÃO HAGOP NERCESSIAN - DIRETOR quando aplicáveis, pelos valores de juros e atualizações monetárias; d) Os passivos circulantes e exigíveis a longo prazo estão demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias; de R\$ 1,00 (um real) cada, totalmente subscritas e integralizadas. RG 11.659.330-1 – CPF 074.863.378-27 **PAULA DUARTE SILVEIRA** – CONTADORA CRC-SP nº 1SP 176.292/O-2 CPF: 156.878.358-22

#### · Comcitrus S.A. ·

CNPJ/MF nº 58.578.006/0001-20 - NIRE 35.300.118.570 Edital de Convocação de Assembleia Geral Extraordinária

Ficam convidados e convocados os senhores acionistas da Comcitrus S/A ("companhia"), a se eunirem em AGE, que será realizada no dia 05/05/2023, às 09hs, e em segunda chamada às 09hs e 30min, para deliberarem sobre o seguinte: Ordem do Dia: a) Deliberar sobre a reforma do estatuto ocial da companhia; b) Outros assuntos de interesse da Companhia. Adicionalmente informamos que, por motivo de sua sede social não apresentar condições para reuniões, ambas a assembleia será realizada na <u>Al. Búzios, nº 182, CEP 14708-050, Jd. do Bosque, na cidade de Bebedouro, Estado de São Paulo.</u> Bebedouro, 20/04/2023. **José Francisco de Fátima Santos**, Presidente do Conselho inistração e Diretor Presidente

#### Servgás Distribuidora de Gás S/A

CNPJ/MF nº 55.332.811/0001-81 Assembléia Geral Ordinária – Convocação

Demetrio Augusto Zacharias - Diretor Presidente

Ficam convocados os Senhores Acionistas a se reunirem em Assembleia Geral Ordinária, a realizar-se no dia **16 de Maio de 2.023, Terça-Feira, às 10:00 horas**, no **Hotel Ibis São Paulo Expo**, com endereç na Rua Eduardo Viana, 163 – Barra Funda – São Paulo/SP – Telefone (11) 3393.7300, por motiv de forca major, decorrente de reparos na sede administrativa, a fim de deliberarem sobre a seguinte ordem do dia: I – Tomar as contas dos Administradores, examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras do exercício social encerrado em 31/12/2.022. II – Destinação do resultado líquido do exercício social encerrado em 31/12/2.022. III - Outros assuntos. Guarulhos/SP, 13 de Abril de 2.023

#### Prime Company Soluções em Tecnologias Integradas S/A

CNPJ/MF n° 09.556.146/0001-92

Convocação de Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária

A Prime Company Soluções em Tecnologias Integradas S/A., convoca todos os seus membros e os acionistas para uma Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária, a ser realizada no dia 28/04/2023, às 14h30, no eguinte endereço: Avenida Brigadeiro Faria Lima nº 1.912 - Sala 213, Jardim Paulistano, São Paulo-SP, CEP: 01451-907. A Pauta da reunião será a seguinte: (A) Em Assembleia Geral Ordiná nonstrações contábeis re dezembro de 2022; (ii) Destinação dos resultados da Companhia, relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; (B) Em Assembleia Geral Extraordinária: (iii) Suspensão de direitos dos sócios remissos, nos termos do art. 120 da Lei 6.404/76. (iv) Outros assuntos de interesse da Companhia. Os membros e os acionistas deverão estar presentes ou representados por meio de procuração, conforme as normas estatutárias. A participação na reunião pode ser feita por meio virtual, conforme autorizado pelo estatuto da organização. Os documentos referentes aos itens da pauta da Assembleia Geral ordinária Extraordinária estão disponíveis para consulta dos membros e os acionistas na sede da empresa, nos dia úteis, no horário comercial. São Paulo, 20/04/2023. **Sallen Viegas de Moraes** - CPF: 006.903.741-86 (20, 21 e 25/04/2023)

### Sintel Tecnologia e Informação S/A.

CNPJ/MF nº 58.048.000/0001-41 – NIRE 35.300.459.750

Ata de Assembleia Geral Ordinária realizada em 03/04/2023

1. Data, Hora e Local: Aos 03 dias, do mês de abril de 2023, às 10:00 horas, em sua sede social, na cidade de São Caetano do Sul, na Rua Manoel Coelho 676, Centro, CEP 09510-101. **2. Convocação:** Dispensada a publicação do Edital de Convocação, em conformidade com o disposto no artigo 124, § 4°, da Lei nº 6.404/76 3. Presença: Acionistas presentes representando a totalidade do Capital Social. 4. Mesa: Presidida por Carlos Wagner dos Santos e Secretariada por José Antônio Costardi dos Santos. 5. Ordem do Dia: Ordinária: (a) Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir, e votar as demonstrações financeiras relativas ac exercício social findo em 31.12.2022; (b) Deliberar acerca da destinação do resultado do exercício social findo em 31.12.2022. **6. Deliberações Ordinárias:** Os Acionistas, por unanimidade de votos e sem reservas, com a abstenção dos legalmente impedidos, aprovam as contas apresentadas pelos administradores, bem como as demonstrações financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2022, cujas publicações foram realizadas em 28/03/2023, no jornal Data Mercantil, nas páginas 06, 07 e 08, Aproyam o Resultado do exercício social supracitado. **8. Encerramento:** Nada mais havendo tratar, foi lavrada a presente ata na forma de sumário que foi por todos os presentes lida, aprovada e assinada, ficando autorizada a sua publicação com omissão das assinaturas dos presentes (artigo 130, § 2°, da Lei n° 6.404/76). Acionistas: Carlos Wagner dos Santos e José Antônio Costardi dos Santos. "A presente é cópia fiel da original lavrada em livro próprio". São Paulo, 03 de abril de 2023. Ass.: Carlos Wagner dos Santos - Presidente; José Antônio Costardi dos Santos - Secretário JUCESP – Registrado sob o nº 147.083/23-0 em 14/04/2023. Gisela Simiema Ceschin – Secretária Geral.

#### Tam Aviação Executiva e Táxi Aéreo S.A.

CNPJ/MF nº 52.045.457/0001-16 – NIRE 35.300.026.373 Edital de Convocação – Assembleia Geral Ordinária

Ficam convocados os Senhores Acionistas da Tam Aviação Executiva e Táxi Aéreo S.A. ("Companhia") a se reunirem às 09:00, do dia 28 de abril de 2023, na sede social, na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Monsenhor Antonio Pepe, nº 94, Parque Jabaquara, facultada participação digital através do link <a href="https://us02web.zoom.us/j/84994689394?pwd=M2s5S1NXc">https://us02web.zoom.us/j/84994689394?pwd=M2s5S1NXc</a> mFTblhCTDd4MTIFNG5kdz09, bem como a assinatura da respectiva Ata por meio digital a sel disponibilizado, a fim de deliberarem sobre a seguinte ordem do dia: **a.** Tomar as contas dos admi-nistradores, examinar, discutir e votar o relatório da administração, as demonstrações financeiras e o parecer dos auditores independentes relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022; b. Destinação do lucro apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022; c. Reeleição dos membros da Diretoria; d. Remuneração dos administradores da Compaıhia. A Companhia informa que se encontram à disposição dos Senhores Acionistas, na sede social da Companhia os documentos elencados na Lei 6.404/76. São Paulo, 20 de abril de 2023. Leonardo Rosendo Fiuza – Diretor

### Caltabiano McLarty Participações S.A.

CNPJ/MF n° 07.133.841/0001-16 - NIRE 35.300.319.796

Convocação – Assembleia Geral Ordinária

Convocamos os acionistas para se reunirem em Assembleia Geral Ordinária a realizar-se no dia 02/05/2023 às 11 horas, na forma virtual, nos termos tutelados pela Lei 14.030/2020 e Instrução Normativa DREI nº 81/2020 para deliberarem sobre o exame, discussão e votação das demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2022 e deliberar sobre a destinação do lucro liquido do exercício social encerrado em 31/12/2022. A constituição de constituição de lucro de ligidad de constituição de lucro liquido do exercício social encerrado em 31/12/2022. A constituição de lucro de ligidad de lig Assembleia Geral Ordinária será realizada por intermédio da Plataforma *Google Meet*. Cada acionista receberá un convite eletrônico, onde constará o endereco eletrônico para que o Acionista tenha acesso ao ambiente virtual da Assembleia Geral Ordinária. O ambiente estará disponivel para acesso com 30 (trinta) minutos de antecedência ao dia e horário constantes nesta Convocação. Considerando a realização da Assembleia Geral Ordinária por meio virtual, os documentos a serem examinados serão encaminados via correio eletrônico dos Acionistas no dia 24/04/2023. São Paulo, 20/04/2023. **Alessandro Portella Maia** – Diretor Presidente.

**BRDOCS** 

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001Confira ao lado a autenticidade





FCBPC Holding S.A.

CNPJ/MF n° 45.240.072/0001-44 – NIRE 35.300.586.239

Edital de Convocação da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária

da FCBPC Holding S.A. A ser realizada em 5 de maio de 2023 Ficam convocados os Senhores Acionistas detentores de ações ordinárias da FCBPC Holding S.A. ("Com <u>panhia</u>") a se reunirem em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária da Companhia ("<u>Assembleia</u>") na forma do Estatuto Social e do Acordo de Acionistas arquivado na sede da Companhia, bem como, nos termos do artigo 132 da Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, conforme alterada ("<u>Lei das S.A</u>."). A Assembleia será realizada, em primeira convocação, no dia 05 de maio de 2023, às 10h00, de forma semipresencial, podendo o voto ser exercido pelos acionistas presencialmente, na sede da Companhia, localizada na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Magalhães de Castro, nº 4.800, Continental Tower, 3º andar, conjunto 91, sala 17, Cidade Jardim, CEP 05.676-120, ou por videoconferência, por meio do ink a ser previamente disponibilizado pela Companhia, conforme autorizado pela Instrução Normativa nº 81 do Departamento Nacional de Registro Empresarial e Integração, datada de 10 de junho de 2020 ("IN <u>DREI 81/20</u>"), nos termos do art. 124, § 2º-A, da Lei das S.A., para examinar, discutir e deliberar sobre as seguintes matérias constantes da ordem do dia: **(1) Em Sede de Assembleia Geral Ordinária: a)** tomar as contas dos administradores, o relatório da administração consubstanciado nas demonstraçõe financeiras da Companhia e examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras da Companhia, acom panhadas do parecer dos auditores independentes, relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; **b)** a proposta de destinação dos resultados da Companhia relativos ao exercício social findo en 31 de dezembro de 2022; e c) a verba global da remuneração da administração da Companhia referente ao exercício social de 2023. (2) Em Sede de Assembleia Geral Extraordinária: d) a homologação parcial do aumento do capital social da Companhia, no montante de R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais), mediante a emissão de 200.000.000 (duzentas milhões) de novas ações ordinárias, todas nomi-nativas e sem valor nominal, a um preço de emissão de R\$ 0,10 (dez centavos de real) por ação, fixado conforme o art. 170, § 1°, inciso II, da Lei das S.A. e nos termos e condições aprovados na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 20 de março de 2023 ("<u>Aumento de Capital Autorizado</u>"); **e)** a alteração da redação do *caput* do art. 5° do Estatuto Social da Companhia em decorrência da homologação parcial do Aumento de Capital Autorizado. **Documentos para Participação da Assembleia. 1.1.** A Assembleia será realizada na modalidade semipresencial e os acionistas da Companhia poderão optar por participar da Assembleia por uma das seguintes formas: (i) pessoalmente ou por videoconferência; ou (ii) por procurado devidamente constituido. O acionista da Companhia que optar por participar da Assembleia pessoalmente deverá apresentar documentação que comprove a sua identidade, com foto, no caso de pessoa física, ou estatuto social/contrato social e a documentação societária que comprove a sua representação legal, no caso de pessoa jurídica. **1.2.** Os acionistas que optem por participar da Assembleia por videoconferência deverão, além de apresentar por e-mail os documentos indicados no <u>item 1.1</u> acima, deverão informar por email à Companhia para o endereco eletrônico juridico@sougista.com.br. com 3 (três) dias de antecedênci da data designada para realização da Assembleia, em primeira convocação, seu interesse em participar da Assembleia por videoconferência. Os acionistas que não enviarem e-mail no prazo acima indicado estarão impossibilitados de participar da Assembleia por videoconferência. 1.2.1. A Companhia enviará, por e-mail as instruções, o *link* e a senha necessários para participação do acionista por meio da plataforma digita somente àqueles acionistas que tenham apresentado corretamente sua solicitação no prazo e nas condiçõe: acima. O link e senha recebidos serão pessoais e não poderão ser compartilhados sob pena de responsa-bilização. **1.3.** Para os casos em que o acionista da Companhia opte por ser representado por procurador, além dos documentos indicados no <u>item 1.1</u> acima, deverá ser apresentado também o instrumento de mandato. **1.4.** Para participação por meio de procurador, a outorga de poderes de representação deverá ter sido realizada há menos de 1 (um) ano, nos termos do art. 126, § 1°, da Lei das S.A. Em cumprimento ao disposto no art. 654, §§ 1° e 2° da Lei n° 10.406 de 10 de janeiro de 2002, conforme alterada (<u>"Código</u> <u>Civil</u>"), a procuração deverá conter indicação do lugar onde foi passada, qualificação completa do outor gante e do outorgado, data e objetivo da outorga com a designação e extensão dos poderes conferidos ontendo o reconhecimento da firma do outorgante. 1.5. Os acionistas da Companhia deverão encaminha à Companhia, por meio do endereco eletrônico <u>juridico@souqista.com.br</u>, os documentos comprobatório: mencionados nos itens acima, com 3 (três) dias de antecedência da data designada para realização, en primeira convocação, da Assembleia. Não obstante os prazos para encaminhamento dos documentos de epresentação indicados nos itens acima, os acionistas da Companhia poderão participar presencialm da Assembleia, desde que apresentem os documentos até o horário de início da Assembleia, ainda que tenha deixado de enviá-los previamente, nos termos da regulamentação aplicável. **1.6.** Para todos os efeitos legais, considerar-se-á presente na Assembleia o acionista que, pessoalmente, por videoconferência o por meio de seu procurador, registre presencialmente sua presença na data e horário da Assembleia. 2. Documentos à disposição dos Acionistas. 2.1. Todos os documentos e informações relacionados às matérias referidas acima encontram-se à disposição dos acionistas na sede da Companhia, conforme aviso de acionistas publicado em 29 de março de 2023. São Paulo, 24 de abril de 2023. Eduardo Dal Sasso Mendonça Cruz – Presidente do Conselho de Administração

#### Trend Viagens Operadora de Turismo S.A.

CNPJ/ME nº 19.916.590/0001-25 - NIRE 35.300.508.491

Ata da Reunião da Diretoria Realizada em 06 de Abril de 2023

1. Data, Hora e Local: Aos 06 dias de abril de 2023, às 9:00 horas, em reunião realizada por meio de videoconferência nos termos do artigo 12, parágrafo 3º, do Estatuto Social da Trend Viagens Operadora de Turismo S.A. ("Companhia"). 2. Convocação e Presença: Convocação dispensada, tendo em vista a presença de todos os membros da Diretoria da Companhia. 3. Mesa: Os trabalhos foram presididos pelo Sr. Marcelo Kopel e secretariados pela Sra. Julia Amadi Soares. 4. Ordem do Dia e Deliberações: os diretores presentes, por unanimidade de votos, sem quaisquer reservas ou reseables tomaram as sequintes deliberações: (A Aprovar nos termos do artigo 12 do Estatuto Social salvas, tomaram as seguintes deliberações: **(i)** Aprovar, nos termos do artigo 12 do Estatuto Socia da Companhia, a prestação de garantias reais pela Companhia, mediante a celebração do contrato salvas, tomaram as seguintes deliberações: (I) Aprovar, nos termos do artigo 12 do Estatuto Social da Companhia, a prestação de garantias reais pela Companhia, a de interior de cessão fiduciária ("Contrato de Cessão Fiduciária"), em que a Companhia figura como cedente, para fins de garantir o pagamento integral e tempestivo de 13,30% (treze inteiros e trinta centésimos por cento) do Valor Nominal Unitário (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) ou saldo do Valor Nominal Unitário das Debêntures (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) ou saldo do Valor Nominal Unitário das Debêntures (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária), devidos pela CVC Brasil Operadora e Agência de Viagens S.A. ("CVC Brasil") aos Debenturistas por força do Instrumento Particular de Escritura da 4ª (Quarta) Emissão de Debêntures Não Conversíveis em Ações, em até Duas Séries, da Espécie Quirografária, para Distribuição Pública com Esforços Restritos da CVC Brasil, celebrado em 29 de março de 2019, conforme aditado ("Escritura 4ª Emissão") e do Instrumento Particular de Escritura da 5ª (Quinta) Emissão de Debêntures Não Conversíveis em Ações, em Série Unica, da Espécie Quirografária, para Distribuição Pública com Esforços Restritos, da CVC Brasil, celebrado em 21 de janeiro de 2021, conforme aditado ("Escritura 5ª Emissão"), sem considerar, portanto, a Remuneração (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) e outros custos ou encargos que possam ser devidos aos Debenturistas (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) ("Obrigações Garantidas, a Companhia, por meio do Contrato de Cessão Fiduciária) e outros custos ou encargos que possam ser devidos aos Debenturistas (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) de Decreto-Lei nº 911 e da Resolução do Banco Central do Brasil en a melhor forma de direito, em caráter irrevogáve le irretratável, de modo pro-solvendo, nos termos do artigo 66 B, parágrafos 3º, 4º, 5º e 6º, da Lei nº 4.728, dos artigos 18 a 20 da Lei 9.514, do artigo 1.361 quer ônus ou restrições, com exceção dos ônus constituídos pelo Contrato de Cessão Fiduciária (os incisos abaixo, em conjunto, "Créditos Cedidos Fiduciariamente"): (a) Direitos de crédito, presentes e futuros, decorrentes de transações de compra e venda de bens e serviços já efetuadas, nesta data, ou que venham a ser efetuadas durante a vigência das Debéntures 4º Emissão (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária), por meio de cartões de crédito, representados por unidade de recebíveis que atendam aos critérios de elegibilidade elencados na Cláusula 1.2 do Contrato de Cessão Fiduciária), por meio de cartões de crédito, representados por unidade de recebíveis que atendam aos critérios de elegibilidade elencados na Cláusula 1.2 do Contrato de Cessão Fiduciária ("UBS"), que estarão identificados nos registros eletrônicos disponibilizados pelas Cessionárias junto a determinada central registradora a ser indicada pela CVC Brasil, desde que referida registradora observe a regulamentação do Banco Central do Brasil, em especial a Resolução entre entidades registradoras ("Entidade Registradora"), em quantidade suficiente para manutenção do Montante da Cessão Fiduciária (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) até o integral cumprimento das Obrigações Garantidas ("Becebíveis dos Cartões"), observado o disposto na Cláusula 3.1 do Contrato de Cessão Fiduciária; (b) todos e quaisquer recursos que vierem a ser depositados em contas correntes a serem abertas e mantidas junto ao Banco Citibank S.A., instituição financeira com sede na Avenida Paulista, nº 1111, 2º Andar (parte), Bela Vista, CEP 01311-920, Cidade de banco depositário e administrador ("Banco Administrador"), de titularidade das Cedentes (em conjunto, "Contas Arrecadadoras"), no prazo de até 60 (sessenta) dias contados da data de assinatura do Contrato de Cessão Fiduciária nas quais transitarão obrigatoriamente os Recebíveis dos Cartões, bem como os Investimentos Permitidos (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária), incluindo recurs formação de Cash Collateral (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária). (ii) Autorizar a diretoria da Companhia ou seus procuradores, conforme o caso, a praticar perante qualquer entidade todos os atos necessários para a outorga da garantía real ora aprovada, incluindo, mas não se limitando à celebração do Contrato de Cessão Fiduciária, bem como celebrar aditamentos ao referido instrumento, registrar e averbar o Contrato de Cessão Fiduciária, podendo praticar todos os atos necessários para a sua perfeita eficácia. 5. Lavratura e Aprovação da Ata: Nada mais havendo a ser tratado, o Sr. Presidente deu por encerrada a Reunião da Diretoria, da qual se lavrou a presente ata. A presente ata é cópia fiel da ata lavrada em livro próprio. Santo André/SP, 06 eabril de 2023 Mesa: Sr. Marcelo Kopel - Presidente, Sra. Julia Amadi Soares - Secretária. JUCESP nº 148.686/23-0 em 18/04/2023. Gisela Simiema Ceschin - Secretária Geral.

### **Data Mercantil**

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

> (11) 3361-8833 comercial@datamercantil.com.br



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001Confira ao lado a autenticidade





