

RELATÓRIO

MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: **dezembro | 2023**

Incidente nº **0022132-47.2021.8.16.0017**

Distribuído por dependência ao processo de recuperação judicial n.º 0017464-33.2021.8.16.0017, ajuizado por **Instituto de Oncologia e Hematologia Maringá Ltda. e Instituto de Hemoterapia Maringá Ltda.**, em trâmite perante a 3ª Vara Cível de Maringá, Estado do Paraná.



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJS53 8URM5 4A3KV 82F4Y

ÍNDICE

I. ESCOPO DO PRESENTE TRABALHO	3
II. ESTRUTURA DO GRUPO HC	3
III. CRONOGRAMA PROCESSUAL	4
IV. COMPOSIÇÃO DO PASSIVO SUJEITO	6
V. INFORMAÇÕES E ANÁLISES CONTÁBEIS-FINANCEIRAS	7
a) Instituto de Oncologia e Hematologia Maringá Ltda. - "IOHM":.....	7
b) Instituto de Hemoterapia Maringá Ltda. – "IHM":.....	18
VI. ATENDIMENTOS E AÇÕES REALIZADAS NO MÊS EM ANÁLISE	29
a) Banco de sangue:	29
b) Ambulatório e Internamento:.....	30
c) Eventos e campanhas realizadas:.....	31
VII. FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DO GRUPO	31
VIII. CONCLUSÃO	33

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

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



I. ESCOPO DO PRESENTE TRABALHO

Trata-se o presente documento de Relatório Mensal de Atividade, elaborado nos termos do art. 22, II, “c” e “h”, da Lei 11.101/2005, lastreado na documentação contábil e financeira fornecida pelo Instituto de Oncologia e Hematologia Maringá Ltda. - “IOHM”, cujo objeto social principal é o atendimento e tratamento de pacientes acometidos com câncer, e pelo Instituto de Hemoterapia Maringá Ltda.– “IHM”, operando, especialmente, como banco de sangue.

II. ESTRUTURA DO GRUPO HC

A estrutura societária e administrativa do grupo, no mês de **dezembro/23**, possuía a seguinte composição:

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

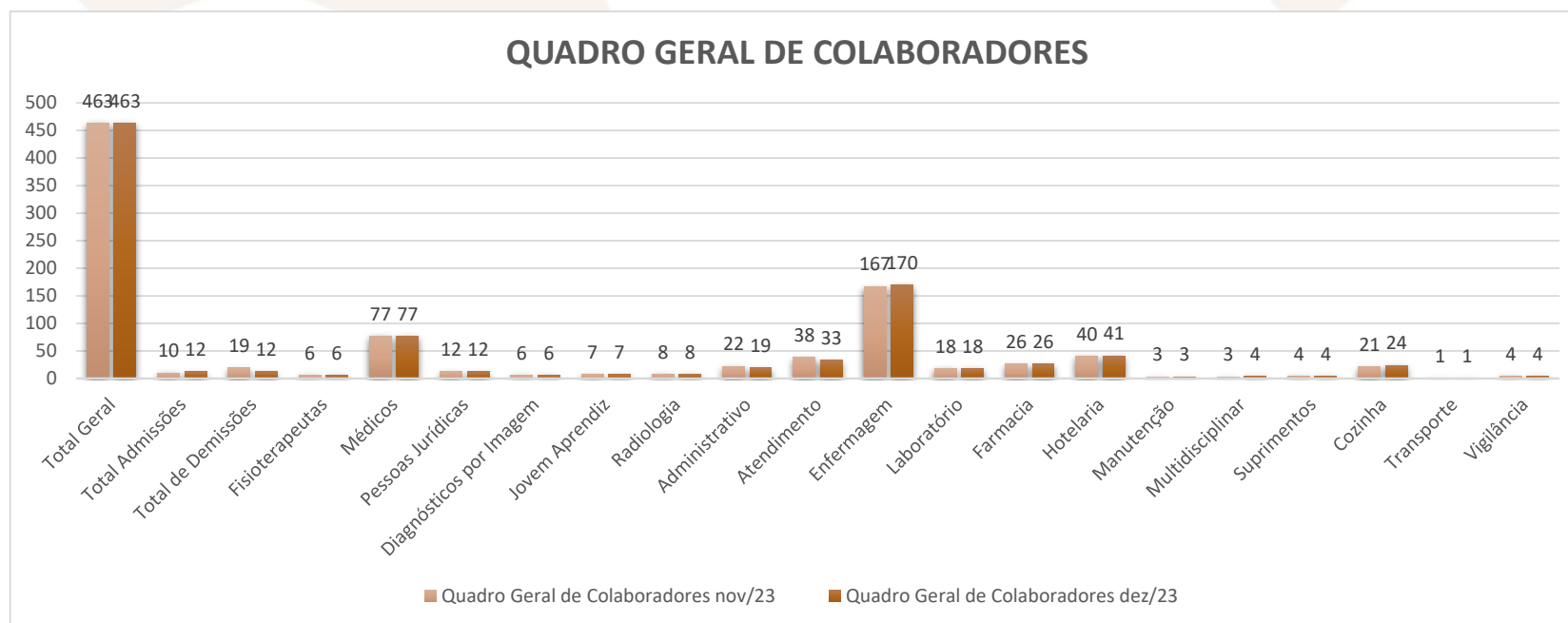
Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

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



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

Constata-se, também, que no mês de **dezembro/23** não houve alteração no número de funcionários, permanecendo, assim, com 463 colaboradores:



III. CRONOGRAMA PROCESSUAL

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

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



Data Prevista	Data da Ocorrência	Evento	Mov.	Lei nº 11.101/2005
	01/09/2021	Ajuizamento do pedido de RJ	1	-
	14/09/2021	Deferimento do Processamento da RJ	18	Art. 52
	15/09/2021	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	60	Art. 33
	19/07/2022	Publicação de Edital: Deferimento do Processamento da RJ com lista de credores	134	Art. 52, § 1º
	25/10/2021	Publicação de Edital: Deferimento do Processamento da RJ com lista de credores	199	Art. 52, § 1º
	09/11/2021	Prazo final para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas		Art. 7º, § 1º
	16/11/2021	Apresentação tempestiva do Plano de Recuperação Judicial	322	Art. 53
	04/03/2022	Apresentação da Relação de Credores do AJ	791	Art. 7º, § 2º
	31/03/2022	Publicação do Edital: Lista de Credores do AJ	830	Art. 7º, § 2º
	11/04/2022	Prazo final para apresentação das Impugnações Judiciais		Art. 8º
	11/03/2022	Publicação do Edital: Aviso do PRJ	797	Art. 53
	02/05/2022	Prazo final para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial		Art. 55
11/02/2022		Prazo para realização da AGC (150 dias do deferimento)		Art. 56, § 1º
	26/05/2022	Publicação do Edital: Convocação AGC	911	Art. 36
	21/06/2022	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	949	Art. 37
	05/07/2022	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	1018	Art. 37

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

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



13/09/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: suspensão até dia 04/10/2022	1160	
04/10/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: suspensão até o dia 01/12/2022	1202	
01/12/2022	Continuação Assembleia Geral de Credores – resultado: aprovação do PRJ	1215	
14/03/2022	Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º
23/05/2022	Prorrogação da moratória	903	Art. 6º, § 4º
14/09/2022	Encerramento da 2ª moratória		Art. 6º, § 4º
22/08/2023	Homologação do PRJ e Concessão da RJ	1641	Art. 58
21/09/2023 25/09/2023	Início do cumprimento do PRJ	1783	Art. 22, II, “a”

IV. COMPOSIÇÃO DO PASSIVO SUJEITO

A situação do passivo ora apresentada é aquela decorrente da relação de credores veiculada no Edital, previsto no art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005, com o julgamento das impugnações de crédito maduras até o momento:

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

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



CLASSE	TOTAL
Classe I – Trabalhista	R\$ 512.385,42
Classe III - Quirografária	R\$ 12.244.169,07
Classe IV – ME e EPP	R\$ 512.385,42

V. INFORMAÇÕES E ANÁLISES CONTÁBEIS-FINANCEIRAS

Inicialmente, cumpre esclarecer que as informações ora relatadas foram fornecidas pelas Recuperandas por meio da Escrituração Contábil, Contas e Demonstrativos Mensais, na forma do art. 52, IV, da LREF, respondendo estas por sua conformidade e genuinidade. Ainda, embora se trate de recuperação judicial em regime de consolidação substancial, as Recuperandas possuem regimes contábeis e financeiros próprios, sendo, por este motivo, discriminadas individualmente, na forma dos itens subsequentes.

a) Instituto de Oncologia e Hematologia Maringá Ltda. - "IOHM":

ATIVO: No que toca ao ativo da Recuperanda em análise, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 157,61 milhões, a evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023**, pode ser melhor identificada na tabela abaixo, subdividida entre o (i) ativo circulante e o (ii) ativo não circulante:

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

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



BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
ATIVO	155.377,01	100,0%	-3,8%	158.439,55	100,0%	2,0%	157.612,97	100,0%	-0,5%
ATIVO CIRCULANTE	8.084,89	5,2%	-24,2%	11.210,14	7,1%	38,7%	10.368,36	6,6%	-7,5%
Caixa e Equivalente de Caixa	408,04	0,3%	60,9%	222,62	0,1%	-45,4%	4,04	0,0%	-98,2%
Clientes	2.840,49	1,8%	-49,0%	4.639,20	2,9%	63,3%	4.491,30	2,8%	-3,2%
Créditos Diversos	209,86	0,1%	0,0%	1.116,64	0,7%	432,1%	437,09	0,3%	-60,9%
Adiantamentos a Fornecedores	2.711,20	1,7%	2,2%	2.914,09	1,8%	7,5%	2.900,43	1,8%	-0,5%
Adiantamentos a Empregados	26,96	0,0%	-36,0%	145,54	0,1%	439,8%	98,91	2,2%	-32,0%
Adiantamento de Distrib. Lucros	-	0,0%	0,0%	98,17	0,0%	0,0%	-	0,0%	100,0%
Tributos a Recuperar	879,49	0,6%	1,6%	1.097,48	0,7%	24,8%	1.178,23	0,7%	7,4%
Estoques	989,90	0,6%	-6,3%	966,29	0,6%	-2,4%	1.257,12	0,8%	30,1%
Despesas Exercícios Seguintes	18,95	0,2%	-31,8%	10,10	0,1%	-46,7%	1,25	0,0%	-87,6%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	147.292,12	94,8%	-2,4%	147.229,40	92,9%	0,0%	147.244,61	93,4%	0,0%
Empréstimos a Receber	2.274,86	1,5%	1,3%	2.172,99	1,4%	-4,5%	2.193,25	1,4%	0,9%
Impostos Diferido	13.592,13	8,7%	0,0%	13.592,13	8,6%	0,0%	13.592,13	8,6%	0,0%
Depositos Judiciais	116,64	0,1%	0,0%	116,64	0,1%	0,0%	116,64	0,1%	0,0%
Provisões	75.000,00	0,0%	100,0%	75.000,00	0,0%	0,0%	75.000,00	47,6%	0,0%
Investimentos	479,85	0,3%	1,7%	487,75	0,3%	1,6%	495,60	0,3%	1,6%
Imobilizados	54.692,63	35,2%	-6,4%	54.703,66	34,5%	0,0%	54.671,13	34,7%	-0,1%
Intangível	8,07	0,0%	-5,6%	7,59	0,0%	-6,0%	7,10	0,0%	-6,4%
Ativo Compensatório	1.127,95	0,7%	12,9%	1.148,65	0,7%	1,8%	1.168,76	0,7%	1,8%

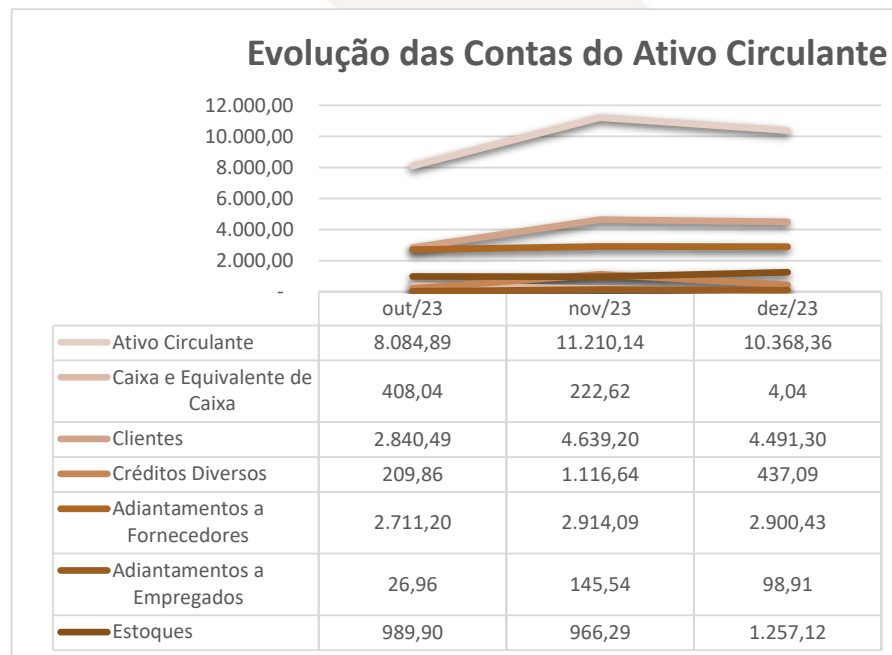
Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

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



Graficamente, a evolução do (i) ativo circulante, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 10,368 milhões, poderá ser melhor visualizada no esquema ao lado, o qual engloba as principais contas que o compõem: a) *Caixas e equivalentes de caixa*: onde estão relacionadas as contas correntes bancárias da Recuperanda e as aplicações financeiras; b) *Clientes*: composto por “duplicatas a receber”; c) *Adiantamentos a fornecedores*: representada por antecipações aos fornecedores em razão da aquisição de bens e serviços antes da entrega efetiva. d) *Adiantamentos a empregados*: antecipações de verbas trabalhistas oferecidas pela Recuperanda aos seus colaboradores; e, e) *Estoques*.



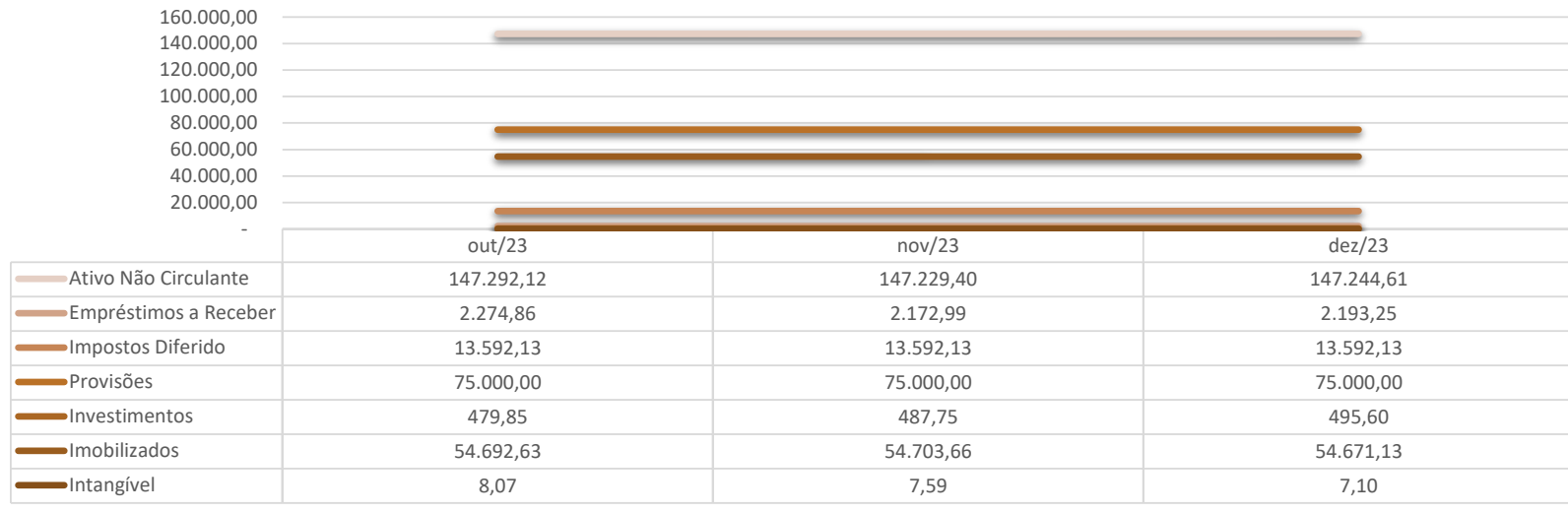
O (ii) ativo não circulante, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 147,244 milhões, está composto pelas contas: a) *empréstimos a receber*: representado por contratos de mútuo; b) *impostos diferidos*; c) *provisões*: representadas por reservas financeiras criadas para honrar compromissos já estabelecidos ou esperados pela Recuperanda; d) *Investimentos*: são cotas de capitais e títulos de capitalizações que a Recuperanda tem junto as entidades financeiras; e) *imobilizado operacional*, representado por bens e direitos que a Recuperanda adquiriu para manter suas atividades; e, f) *intangível*: representado por bens que a empresa possui, mas que não existem fisicamente.

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

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



Evolução das Contas do Ativo Não Circulante



PASSIVO: No que toca ao passivo da Recuperanda em análise, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 157,612 milhões, a evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** pode ser melhor identificada na tabela abaixo, subdividida entre o (i) passivo circulante; (ii) passivo não circulante; e, (iii) patrimônio líquido:

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

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



BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

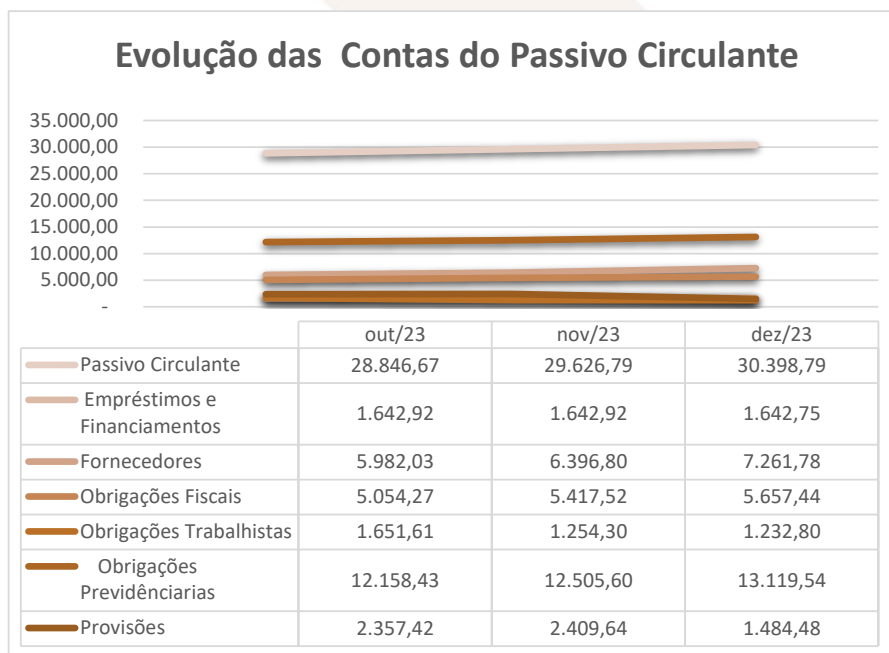
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
PASSIVO	155.377,02	100,0%	-3,8%	158.439,54	100,0%	2,0%	157.612,97	100,0%	-0,5%
PASSIVO CIRCULANTE	28.846,67	18,6%	3,6%	29.626,79	18,7%	2,7%	30.398,79	19,3%	2,6%
Empréstimos e Financiamentos	1.642,92	1,1%	100,0%	1.642,92	1,0%	0,0%	1.642,75	1,0%	0,0%
Fornecedores	5.982,03	3,9%	4,6%	6.396,80	4,0%	6,9%	7.261,78	4,6%	13,5%
Obrigações Fiscais	5.054,27	3,3%	4,1%	5.417,52	3,4%	7,2%	5.657,44	3,6%	4,4%
Obrigações Trabalhistas	1.651,61	1,1%	8,9%	1.254,30	0,8%	-24,1%	1.232,80	0,8%	-1,7%
Obrigações Previdenciárias	12.158,43	7,8%	2,3%	12.505,60	7,9%	2,9%	13.119,54	8,3%	4,9%
Provisões	2.357,42	1,5%	5,3%	2.409,64	1,5%	2,2%	1.484,48	0,9%	-38,4%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	17.774,14	11,4%	-0,8%	17.637,23	11,1%	-0,8%	17.614,03	11,2%	-0,1%
Parcelamentos de Impostos	6.139,68	4,0%	0,0%	6.139,68	3,9%	0,0%	6.116,49	3,9%	-0,4%
Receitas/Despesas Diferidas	1.585,00	1,0%	0,0%	1.585,00	1,0%	0,0%	1.585,00	1,0%	0,0%
Empréstimos e Financiamentos	10.049,45	6,5%	-1,3%	9.912,54	6,3%	-1,4%	9.912,54	6,3%	0,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (RJ)	3.440,23	2,2%	-1,5%	3.404,86	2,1%	-1,0%	3.463,72	2,2%	1,7%
Empréstimos	867,12	0,6%	0,0%	867,12	0,5%	0,0%	867,12	0,6%	0,0%
Fornecedores	2.094,91	1,3%	-1,6%	2.077,71	1,3%	-0,8%	2.154,74	1,4%	3,7%
Trabalhista - Recuperação Judicial	478,20	0,0%	100,0%	460,02	0,0%	-3,8%	441,85	1,5%	-4,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	104.188,02	67,1%	-6,4%	106.622,01	67,3%	2,3%	104.967,67	66,6%	-1,6%
Capital Social	280,00	0,2%	0,0%	280,00	0,2%	0,0%	280,00	0,2%	0,0%
Ajuste Avaliação Patrimonial	48.628,36	31,3%	100,0%	48.628,36	30,7%	0,0%	48.628,36	30,9%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	55.279,66	35,6%	-5,7%	57.713,65	36,4%	4,4%	56.059,31	35,6%	-2,9%
Passivo Compensatório	1.127,95	0,7%	12,9%	1.148,65	0,7%	1,8%	1.168,76	0,7%	1,8%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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



Graficamente, a evolução do (i) passivo circulante, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi R\$ 30,398 milhões, poderá ser melhor visualizada no esquema ao lado, o qual engloba as principais contas que o compõem, quais sejam: a) *Empréstimos e financiamentos*, representados por concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa; b) *Fornecedores*; c) *Obrigações fiscais*, representadas pelo débito tributário que a Recuperanda possui junto ao fisco Federal, Municipal e sindicatos; d) *Obrigações trabalhistas e previdenciárias*; e, e) *Provisões*, representadas por provisões para 13º salários, férias e encargos previdenciários sobre as verbas.



Ainda, o (ii) passivo não circulante, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 21,077 milhões, está composto pelas contas: a) *empréstimos e financiamentos*, representado por concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa; b) *Parcelamento de impostos*; c) *Despesas diferidas*, representada por montantes que vão gerar um passivo para uma prestação de serviço futuro, ou a entrega posterior de bens; e, d) *Fornecedores RJ*: representado por valores devidos a fornecedores que estavam na conta do Ativo Circulante mas, devido ao pedido de recuperação judicial, foram transferidos para o Passivo Não Circulante.

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

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



Evolução das Contas do Passivo não Circulante



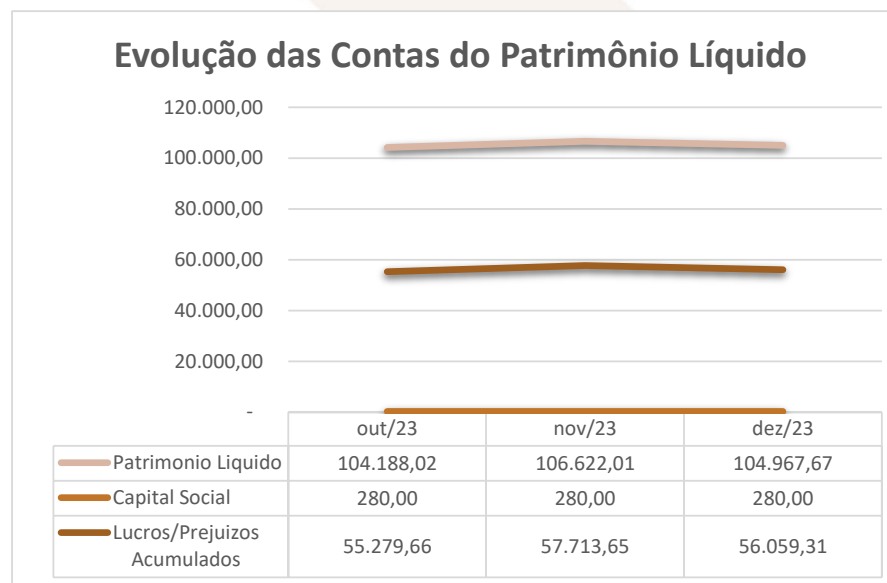
	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Não Circulante	21.214,37	21.042,09	21.077,75
Empréstimos e Financiamentos	10.049,45	9.912,54	9.912,54
Parcelamentos de Impostos	6.139,68	6.139,68	6.116,49
Receitas/Despesas Diferidas	1.585,00	1.585,00	1.585,00
Empréstimos	867,12	867,12	867,12
Fornecedores - RJ	2.094,91	2.077,71	2.154,74

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

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



Já o (ii) patrimônio líquido, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 104,967 milhões, está composto pelas contas: a) *Capital social*, formada por recursos que os sócios cotistas integralizaram na empresa; e, b) *Lucro ou prejuízo acumulado*, representada pelos resultados que a Recuperanda vem apurando desde a sua constituição, descontados os lucros distribuídos. Veja-se o esquema ao lado:



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO “DRE”: Quanto a “DRE” da Recuperanda em análise, formado por (i) receita operacional bruta; (ii) custos totais; e, (iii) lucro ou prejuízo do período, sua evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** pode ser

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

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



melhor identificada na tabela abaixo:

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO

INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
Receita Operacional Bruta	31.504,23	100,0%	4,65%	38.740,92	100,0%	22,97%	41.998,36	100,0%	8,41%
Deduções	-1.294,18	-4,1%	4,77%	-1.578,33	-4,1%	21,96%	-1.711,92	-4,1%	8,46%
RECEITA LIQUIDA	30.210,06	95,9%	4,64%	37.162,59	95,9%	23,01%	40.286,44	95,9%	8,41%
Custos dos Serviços Prestados	-20.715,61	-65,8%	12,84%	-25.294,65	-65,3%	22,10%	-27.531,46	-65,6%	8,84%
RESULTADO BRUTO	9.494,45	30,1%	-9,68%	11.867,94	30,6%	25,00%	12.754,98	30,4%	7,47%
Despesas Operacionais	65.141,60	206,8%	-3,35%	65.202,10	168,3%	0,09%	62.871,48	149,7%	-3,57%
Despesas Administrativas	-22.739,32	-72,2%	13,67%	-22.657,40	-58,5%	-0,36%	-24.752,54	-58,9%	9,25%
Impostos e Taxas	-98,16	-0,3%	8,55%	-105,90	-0,3%	7,88%	-114,77	-0,3%	8,37%
Depreciação e Amortização	-390,13	-1,2%	11,11%	-415,23	-1,1%	6,43%	-448,24	-1,1%	7,95%
Reseitas Financeiras	12.200,67	38,7%	-0,05%	12.430,82	32,1%	1,89%	12.431,64	29,6%	0,01%
Despesas Financeiras	0,00	0,0%	0,00%	-235,18	0,0%	100,00%	-510,65	-1,2%	117,14%
Outras Receitas	76.168,54	241,8%	0,70%	76.184,99	196,7%	0,02%	76.266,04	181,6%	0,11%
RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL	74.636,05	236,9%	-4,20%	77.070,04	198,9%	3,26%	75.626,46	180,1%	-1,87%
Provisão CSLL - Diferido	404,82	1,3%	0,00%	404,82	1,0%	0,00%	404,82	1,0%	0,00%
Provisão IRPJ - Diferido	1.124,50	3,6%	0,00%	1.124,50	2,9%	0,00%	1.124,50	2,7%	0,00%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	76.165,37	241,8%	-4,12%	78.599,36	202,9%	3,20%	77.155,79	183,7%	-1,84%
EBITDA	62.825,51	199,4%	95,11%	77.720,44	200,6%	123,71%	76.585,36	182,4%	-1,46%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

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

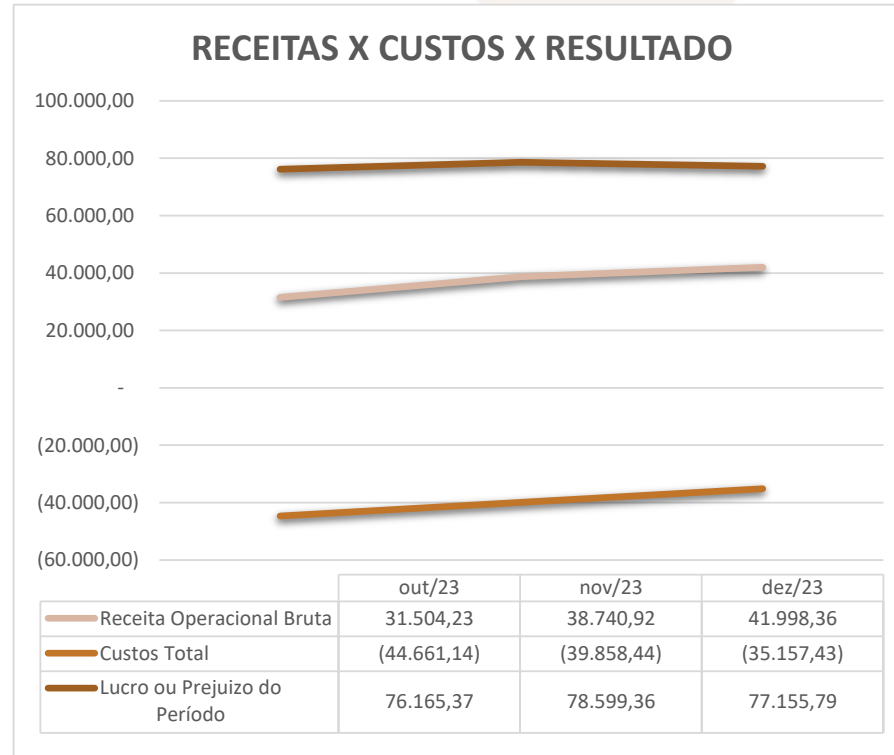


Para melhor exemplificar os saldos das contas que compõem o “DRE”, apresenta-se, abaixo, a evolução gráfica dos saldos nos meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023**:

(i) Receita operacional bruta: Referida conta representa todos os recursos provenientes do serviço prestado pela Recuperanda e, no mês de **dezembro/23**, totalizou R\$ 41,998 milhões.

(ii) Custos totais: Trata-se da soma de todos os custos necessários para a geração da receita operacional bruta, nela são incluídos os materiais aplicados na prestação de serviços, impostos, despesas administrativas e tributárias, resultados financeiros e provisões para IRPJ e CSLL. No mês de **dezembro/23** o custo total acumulado foi de R\$ 35,157 milhões negativo.

(iii) Lucro ou prejuízo do período: É o resultado apurado em cada exercício. No mês de **dezembro/23** a Recuperanda apresentou lucro acumulado no valor R\$ 77,155 milhões.



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

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

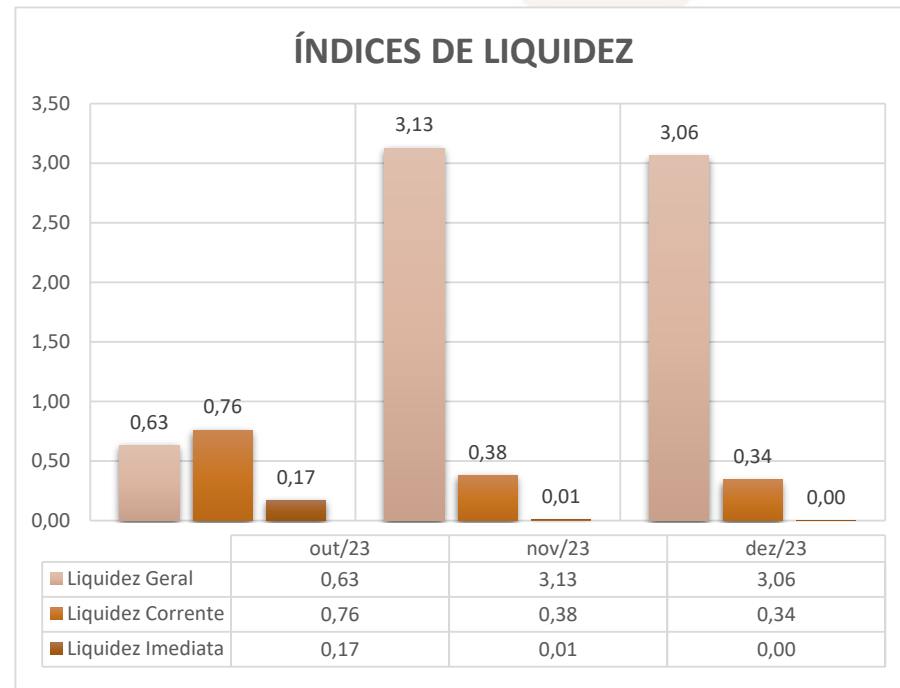


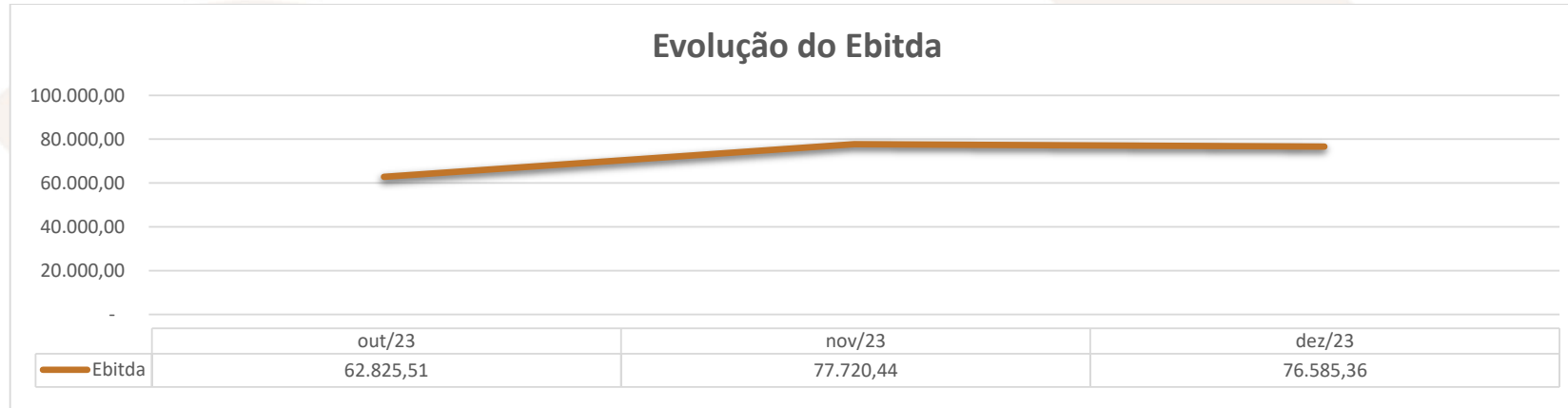
ÍNDICE DE LIQUIDEZ: No que se refere ao índice de liquidez da Recuperanda em análise, o qual corresponde a um indicador financeiro que revela o recurso disponível pela Recuperanda para quitar as obrigações com terceiros, nota-se que nos meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** foram apresentados os índices abaixo, subdivididos em (i) liquidez geral; (ii) liquidez corrente; e, (iii) liquidez imediata, conforme gráfico abaixo:

(i) Liquidez geral: 3,06 - é um indicador financeiro que demonstra a capacidade de pagamento da Recuperanda a longo prazo, assim, quanto maior for o índice de liquidez geral, melhor será a situação financeira da empresa.

(ii) Liquidez corrente: 0,34 - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa de quitar todas suas dívidas a curto prazo, ou seja, é a relação entre os valores previstos de entrada em caixa e também de saída, nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

(iii) Liquidez imediata: 0,00 - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato, ou seja, o capital disponível que pode ser utilizado imediatamente.





EBITDA: Este índice corresponde a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos, desta forma, quando a empresa apresenta EBITDA positivo, significa que a vida financeira da empresa está saudável, quando o EBITDA é negativo, significa que a empresa está passando por dificuldade financeira. No caso da Recuperanda em análise, em **dezembro/23**, o EBITDA acumulado apresentado foi de R\$ 76,585 milhões:

b) Instituto de Hemoterapia Maringá Ltda. – “IHM”:

ATIVO: No que toca ao ativo da Recuperanda em análise, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 2,539 milhões, a evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023**, pode ser melhor identificada na tabela abaixo, subdividida entre o (i) ativo circulante e o (ii) ativo não circulante:

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

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



BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGA LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
ATIVO	2.506,27	100,0%	-1,9%	2.616,18	100,0%	4,4%	2.539,34	100,0%	-2,9%
ATIVO CIRCULANTE	1.392,05	55,5%	0,6%	1.502,85	57,4%	8,0%	1.426,90	56,2%	-5,1%
Caixa e Equivalente de Caixa	23,57	0,9%	187,1%	0,31	0,0%	-98,7%	0,14	0,0%	-54,3%
Clientes	657,10	26,2%	-1,5%	777,93	29,7%	18,4%	705,49	27,8%	-9,3%
Créditos Diversos	1,58	0,1%	0,0%	1,58	0,1%	0,0%	2,90	0,1%	83,3%
Adiantamentos a Fornecedores	537,50	21,4%	-5,1%	536,97	20,5%	-0,1%	567,41	22,3%	5,7%
Adiantamentos a Empregados	0,00	0,0%	100,0%	28,25	1,1%	100,0%	5,20	0,2%	-81,6%
Tributos a Recuperar	97,41	3,9%	0,6%	100,37	3,8%	3,0%	100,44	4,0%	0,1%
Estoques	74,89	3,0%	79,0%	57,44	2,2%	-23,3%	45,32	1,8%	-21,1%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.114,22	44,5%	-4,9%	1.113,33	42,6%	-0,1%	1.112,45	43,8%	-0,1%
Impostos Diferido	737,60	29,4%	0,0%	737,60	28,2%	0,0%	737,60	29,0%	0,0%
Depositos Judiciais	11,26	0,4%	-83,3%	11,26	0,4%	0,0%	11,26	0,4%	0,0%
Investimentos	12,10	0,5%	0,0%	12,10	0,5%	0,0%	12,10	0,5%	0,0%
Imobilizados	353,26	14,1%	-0,3%	352,38	13,5%	-0,3%	351,49	13,8%	-0,3%

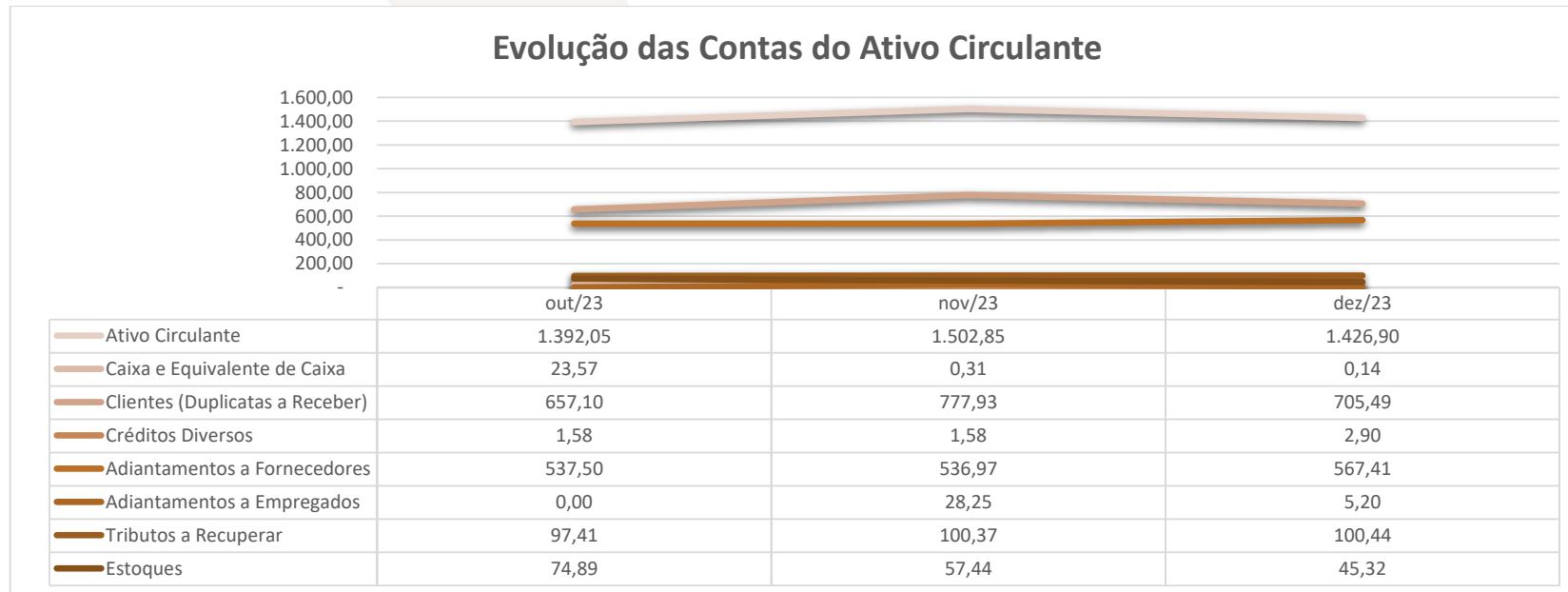
Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

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



Graficamente, a evolução do (i) ativo circulante, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 1,426 milhões, poderá ser melhor visualizada no esquema ao lado, o qual engloba as principais contas que o compõem: a) *Caixas e equivalentes de caixa*: onde estão relacionadas as contas correntes bancárias da Recuperanda e as aplicações financeiras; b) *Clientes*: composto por “duplicatas a receber”; c) *Adiantamentos a fornecedores*: representada por antecipações aos fornecedores em razão da aquisição de bens e serviços antes da entrega efetiva. d) *Adiantamentos a empregados*: antecipações de verbas trabalhistas oferecidas pela Recuperanda aos seus colaboradores; e) *tributos a recuperar*; e) *Estoques*.



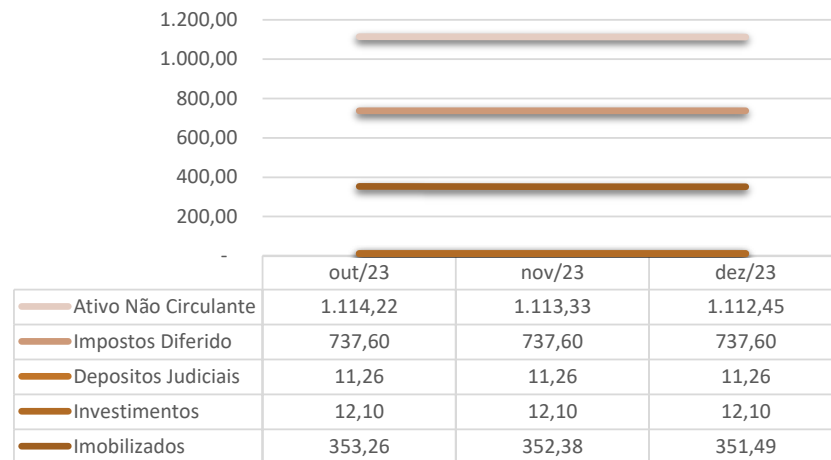
Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

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



O (ii) ativo não circulante, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 1,112 milhões, está composto pelas contas: a) *depósitos judiciais*; b) *impostos diferidos*; c) *Investimentos*: são cotas de capitais e títulos de capitalizações que a Recuperanda tem junto as entidades financeiras; e, e) *imobilizado operacional*, representado por bens e direitos que a Recuperanda adquiriu para manter suas atividades.

Evolução das Contas do Ativo Não Circulante



PASSIVO: No que toca ao passivo da Recuperanda em análise, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi de R\$ 2,539 milhões, a evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** pode ser melhor identificada na tabela abaixo, subdividida entre o (i) passivo circulante; (ii) passivo não circulante; e, (iii) patrimônio líquido:

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

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



BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGA LTDA

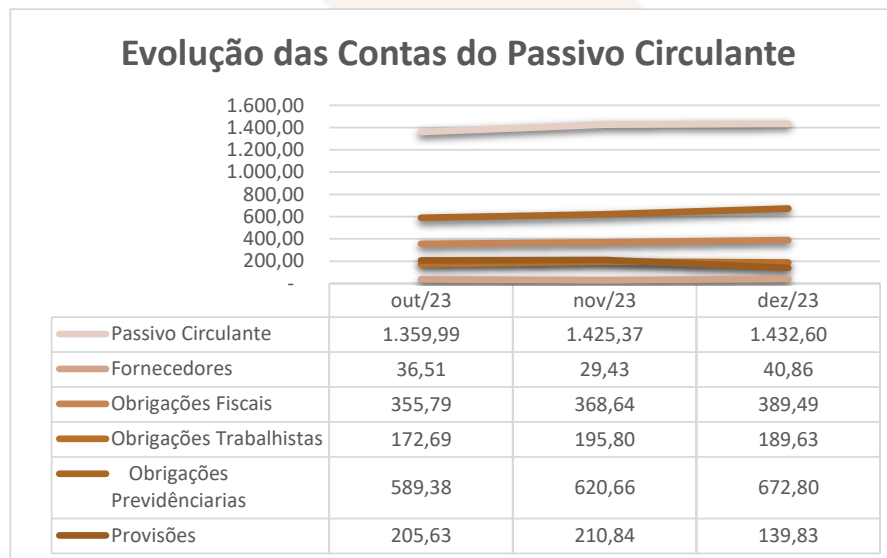
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
PASSIVO	2.506,27	100,0%	-1,9%	2.616,18	100,0%	4,4%	2.539,34	100,0%	-2,9%
PASSIVO CIRCULANTE	1.359,99	54,3%	0,2%	1.425,37	54,5%	4,8%	1.432,60	56,4%	0,5%
Fornecedores	36,51	1,5%	-25,2%	29,43	1,1%	-19,4%	40,86	1,6%	38,8%
Obrigações Fiscais	355,79	14,2%	4,1%	368,64	14,1%	3,6%	389,49	15,3%	5,7%
Obrigações Trabalhistas	172,69	6,9%	3,7%	195,80	7,5%	13,4%	189,63	7,5%	-3,2%
Obrigações Previdenciárias	589,38	23,5%	-2,9%	620,66	23,7%	5,3%	672,80	26,5%	8,4%
Provisões	205,63	8,2%	6,6%	210,84	8,1%	2,5%	139,83	5,5%	-33,7%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.500,41	99,8%	3,3%	2.580,13	98,6%	3,2%	2.594,98	102,2%	0,6%
Empréstimos	1.779,47	71,2%	4,7%	1.859,19	72,1%	4,5%	1.884,19	72,6%	1,3%
Parcelamentos de Impostos	543,73	21,7%	0,0%	543,73	20,8%	0,0%	533,58	21,0%	-1,9%
Sócios e Diretores	6,82	0,0%	0,0%	6,82	0,0%	0,0%	6,82	0,3%	0,0%
Receitas/Despesas Diferidas	170,39	6,8%	0,0%	170,39	6,5%	0,0%	170,39	6,7%	0,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (RJ)	526,95	21,0%	0,0%	526,95	20,1%	0,0%	526,95	20,8%	0,0%
Empréstimos	367,98	14,7%	0,0%	367,98	14,1%	0,0%	367,98	14,5%	0,0%
Fornecedores	158,97	6,3%	0,0%	158,97	6,1%	0,0%	158,97	6,3%	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.881,08	-75,1%	7,5%	-1.916,26	-73,2%	1,9%	-2.015,18	-79,4%	5,2%
Capital Social	317,85	12,7%	0,0%	317,85	12,1%	0,0%	317,85	12,5%	0,0%
Reserva de Capital	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	3,6%	0,0%	89,32	3,4%	0,0%	89,32	3,5%	0,0%
Reserva de Avaliação Patrimonial	270,88	0,0%	100,0%	270,88	0,0%	100,0%	270,88	10,7%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-2.559,45	-102,1%	5,4%	-2.594,63	-99,2%	1,4%	-2.693,55	-106,1%	3,8%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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



Graficamente, a evolução do (i) passivo circulante, cujo saldo total no mês de **dezembro de 2023** foi R\$ 1,432 milhões, poderá ser melhor visualizada no esquema ao lado, o qual engloba as principais contas que o compõem, quais sejam: a) *Fornecedores*; b) *Obrigações fiscais*, representadas pelo débito tributário que a Recuperanda possui junto ao fisco Federal, Municipal e sindicatos; c) *Obrigações trabalhistas e previdenciárias*; e, d) *Provisões*, representadas por provisões para 13º salários, férias e encargos previdenciários sobre as verbas.



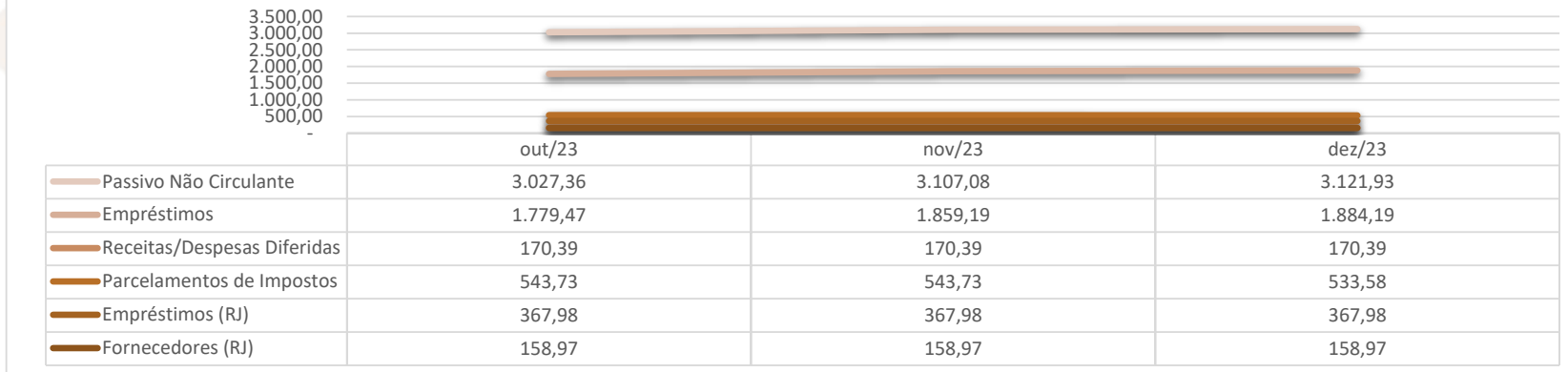
Ainda, o (ii) passivo não circulante, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 3,121 milhões, está composto pelas contas: a) *empréstimos*, representado por concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa; b) *Parcelamento de impostos*; c) *Despesas diferidas*, representada por montantes que vão gerar um passivo para uma prestação de serviço futuro, ou a entrega posterior de bens; d) *Fornecedores RJ*: representado por valores devidos a fornecedores que estavam na conta do Ativo Circulante mas, devido ao pedido de recuperação judicial, foram transferidos para o Passivo Não Circulante; e, e) *empréstimos RJ*: representado por empréstimos que estavam na conta do Ativo Circulante mas, devido ao pedido de recuperação judicial, foram transferidos para o Passivo Não Circulante.

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

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



Evolução das Contas do Passivo Não Circulante



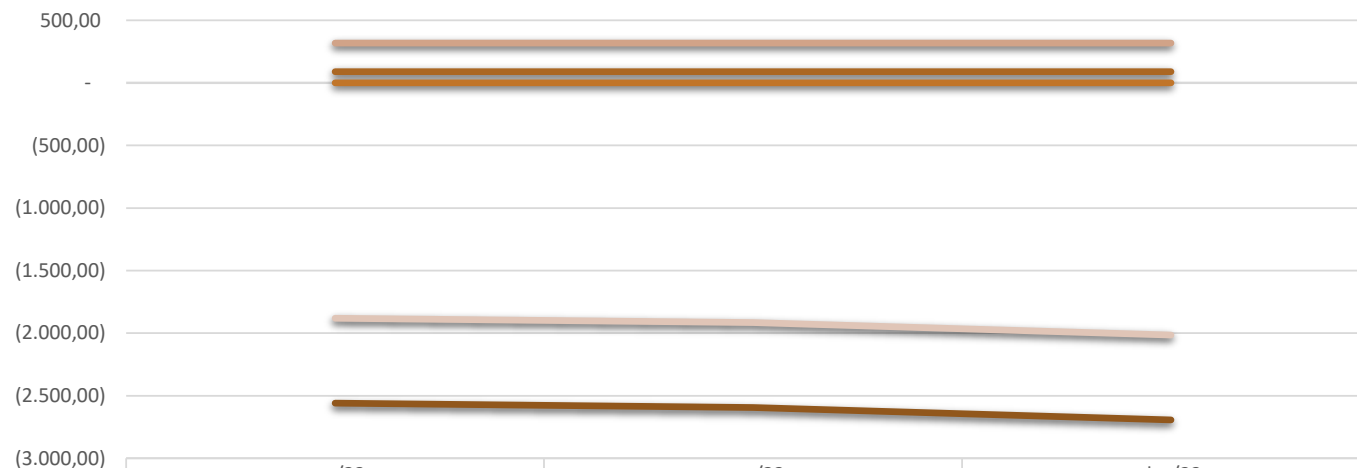
Já o (ii) patrimônio líquido, que no mês de **dezembro de 2023** apresentou saldo total de R\$ 2,015 milhões negativo, está composto pelas contas: a) *Capital social*, formada por recursos que os sócios cotistas integralizaram na empresa; b) *Lucro ou prejuízo acumulado*, representada pelos resultados que a Recuperanda vem apurando desde a sua constituição, descontados os lucros distribuídos; c) *reserva de capital*: conta utilizada para compensar perdas de capital sofridas em algum exercício; e, d) *adiantamento futuro aumento de capital*: operação utilizada como forma de investimento ou apenas para permitir que a empresa receba recursos dos sócios com o fim de aumentar o capital social. Veja-se o esquema abaixo:

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

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



Evolução da Contas do Patrimônio Líquido



	out/23	nov/23	dez/23
Patrimonio Liquido	(1.881,08)	(1.916,26)	(2.015,18)
Capital Social	317,85	317,85	317,85
Reserva de Capital	0,31	0,31	0,31
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	89,32	89,32
Lucros/Prejuizos Acumulados	(2.559,45)	(2.594,63)	(2.693,55)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO “DRE”: Quanto a “DRE” da Recuperanda em análise, formado por (i) receita operacional bruta; (ii) custos totais; e, (iii) lucro ou prejuízo do período, sua evolução entre os meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** pode ser melhor identificada na tabela abaixo:

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

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



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO

INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	out/23			nov/23			dez/23		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
Receita Operacional Bruta	1.541,64	100,0%	9,29%	1.801,83	100,0%	16,88%	1.970,23	100,0%	9,35%
Deduções	-86,05	-5,6%	9,41%	-100,75	-5,6%	17,08%	-110,27	-5,6%	9,44%
RECEITA LIQUIDA	1.455,59	94,4%	9,28%	1.701,08	94,4%	16,87%	1.859,96	94,4%	9,34%
Custos dos Serviços Prestados	-1.345,83	-87,3%	18,33%	-1.548,32	-85,9%	15,05%	-1.720,82	-87,3%	11,14%
RESULTADO BRUTO	109,77	7,1%	-43,60%	152,76	8,5%	39,17%	139,15	7,1%	-8,91%
Despesas Operacionais	-644,81	-41,8%	5,54%	-709,15	-39,4%	9,98%	-808,30	-41,0%	13,98%
Despesas Administrativas	-644,48	-41,8%	11,36%	-694,49	-38,5%	7,76%	-813,30	-41,3%	17,11%
Impostos e Taxas	-4,44	-0,3%	20,06%	-4,48	-0,2%	0,91%	-4,48	-0,2%	0,00%
Depreciação e Amortização	-8,87	-0,6%	11,11%	-9,76	-0,5%	10,00%	-10,65	-0,5%	9,09%
Resultado Financeiro	-35,24	-2,3%	8,31%	-48,63	-2,7%	38,01%	-50,04	-2,5%	2,90%
Outras Receitas	48,22	3,1%	301,27%	48,22	2,7%	0,00%	70,17	3,6%	45,54%
RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL	-535,05	-34,7%	28,51%	-556,39	-30,9%	3,99%	-669,15	-34,0%	20,27%
Provisão CSLL - Diferido	13,30	0,9%	0,00%	13,30	0,7%	0,00%	13,30	0,7%	0,00%
Provisão IRPJ - Diferido	36,95	2,4%	0,00%	36,95	2,1%	0,00%	36,95	1,9%	0,00%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-484,79	-31,4%	32,43%	-506,13	-28,1%	4,40%	-618,90	-31,4%	22,28%
EBITDA	-490,94	-31,8%	-130,63%	-498,00	-27,6%	-101,44%	-608,46	-30,9%	22,18%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balancetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

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

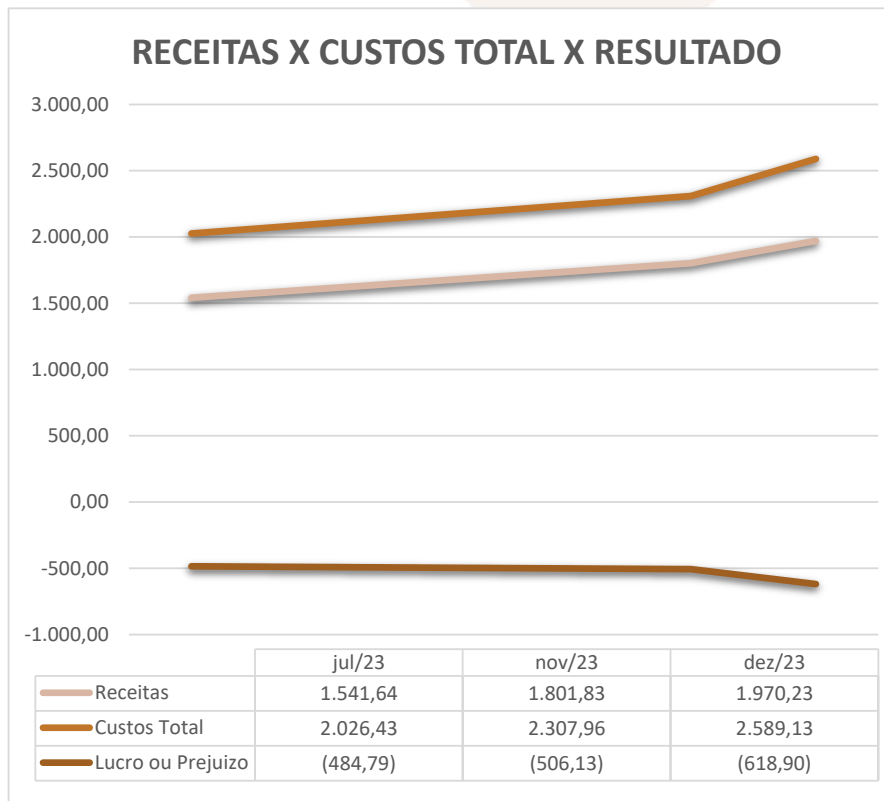


Para melhor exemplificar os saldos das contas que compõem o “DRE”, apresenta-se, abaixo, a evolução gráfica dos saldos nos meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023**:

(i) Receita operacional bruta: Referida conta representa todos os recursos provenientes do serviço prestado pela Recuperanda e, no mês de **dezembro/23**, totalizou R\$ 1,970 milhões.

(ii) Custos totais: Trata-se da soma de todos os custos necessários para a geração da receita operacional bruta, nela são incluídos os materiais aplicados na prestação de serviços, impostos, despesas administrativas e tributárias, resultados financeiros e provisões para IRPJ e CSLL. No mês de **dezembro/23** o custo total acumulado foi de R\$ 2.589 milhões.

(iii) Lucro ou prejuízo do período: É o resultado apurado em cada exercício. No mês de **dezembro/23** a Recuperanda apresentou prejuízo acumulado no valor R\$ 618,90 milhões.



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

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

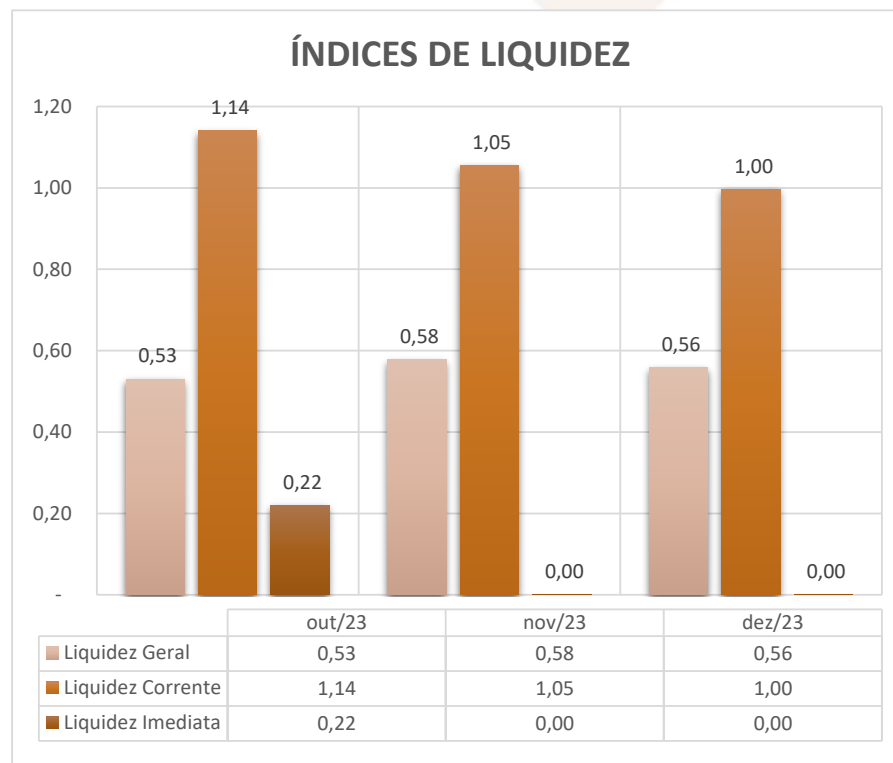


ÍNDICE DE LIQUIDEZ: No que se refere ao índice de liquidez da Recuperanda em análise, o qual corresponde a um indicador financeiro que revela o recurso disponível pela Recuperanda para quitar as obrigações com terceiros, nota-se que nos meses de outubro, novembro e **dezembro de 2023** foram apresentados os índices abaixo, subdivididos em (i) liquidez geral; (ii) liquidez corrente; e, (iii) liquidez imediata, conforme gráfico abaixo:

(i) Liquidez geral: 0,56 - é um indicador financeiro que demonstra a capacidade de pagamento da Recuperanda a longo prazo, assim, quanto maior for o índice de liquidez geral, melhor será a situação financeira da empresa.

(ii) Liquidez corrente: 1,00 - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa de quitar todas suas dívidas a curto prazo, ou seja, é a relação entre os valores previstos de entrada em caixa e também de saída, nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

(iii) Liquidez imediata: 0,00 - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato, ou seja, o capital disponível que pode ser utilizado imediatamente.

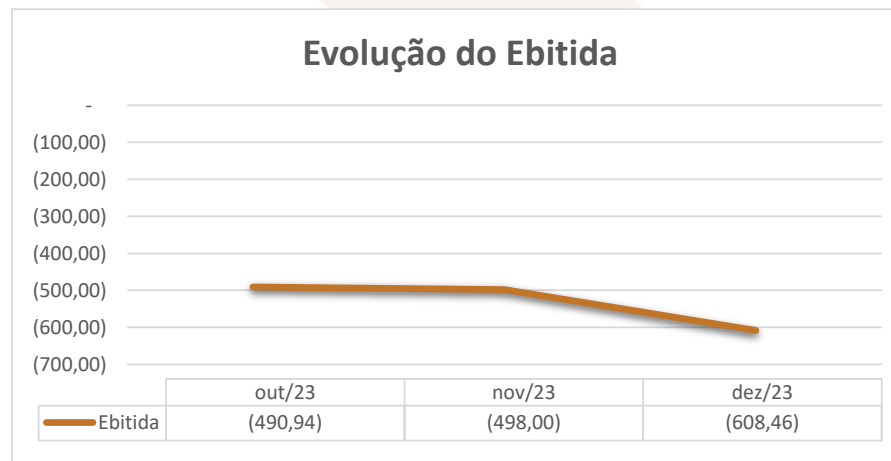


Av. Dr. Gastão Vidigal, 851 – sl. 04, Jardim Aclimação, Maringá-PR.

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



EBITDA: Este índice corresponde a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos, desta forma, quando a empresa apresenta EBITDA positivo, significa que a vida financeira da empresa está saudável, quando o EBITDA é negativo, significa que a empresa está passando por dificuldade financeira. No caso da Recuperanda em análise, em **dezembro/23**, o EBITDA acumulado apresentado foi de R\$ 608,46 milhões negativo:



VI. ATENDIMENTOS E AÇÕES REALIZADAS PELO NO MÊS EM ANÁLISE

No mês de **dezembro/23** as Recuperandas realizaram 15.861 atendimentos, os quais podem ser consultados e comparados nas tabelas abaixo, cujas informações foram fornecidas diretamente pelas Recuperandas:

a) Banco de sangue:

	novembro/23	dezembro/23
Candidatos a doação	404	728
Doações	350	631

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

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



Transfusões

Aférese

574	694
9	6

b) Ambulatório e Internamento:

	SUS		CONVÊNIOS		PARTICULARES	
	novembro/23	dezembro/23	novembro/23	dezembro/23	novembro/23	dezembro/23
Ambulatório	7.893	7.270	281	336	35	44
Internamento	6.204	6.351	88	68	23	32

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

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



c) Eventos e campanhas realizadas:

Projeto selo ipê - Premiação	Treinamento parada cárdio respiratória
------------------------------	--



VII. DA FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Com fundamento no art. 22, II, “a”, da Lei 11.101/2005 (“LREF”) esta Administração Judicial apresentou nos autos principais o **5º Relatório de fiscalização do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial**, abordando, sinteticamente, as condições de pagamento previstas no PRJ

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

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



homologado, além de informações a respeito dos pagamentos lá estabelecidos, com base nos comprovantes de pagamento franqueados pelas Recuperandas, cujo resumo segue demonstrado na sequência:

Classe	Subclasse	Valor da classe	Valor com deságio	Valor sem deságio	Data de início dos pagamentos, segundo PRJ	Data do último pagamento realizado	Valor total pago até janeiro/23	Saldo remanescente da classe sem correção
Classe I	Créditos trabalhistas de natureza estritamente salarial e vencidos até 03 meses antes da data do pedido de RJ, até o limite de 5 salários-mínimos	R\$ 512.385,42			21.09.2023	-	R\$ 93.416,61	R\$ 418.968,81
	Créditos Trabalhistas Incontroversos				25.09.2023	25.01.2024		
	Créditos Trabalhistas Controvertidos				A depender do julgamento*	-		
Classe III	Entrada de R\$3.000,00	R\$ 12.244.169,07	R\$ 1.774.319,37	R\$ 415.373,27	25.09.2023	26.01.2024	R\$ 65.309,16	R\$ 2.124.383,48
	Saldo remanescente aos R\$3.000,00				após carência*	-	-	
Classe IV	Entrada de R\$3.000,00	R\$ 3.021.741,29	R\$ 400.333,47	R\$ 352.851,48	25.09.2023	26.01.2024	R\$ 57.027,90	R\$ 696.157,05
	Saldo remanescente aos R\$3.000,00							

Destaca-se que os pagamentos serão efetuados aos credores que indicarem conta bancária nos termos dos itens 3.1.4 e 10.5 do PRJ homologado.

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

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



VIII. CONCLUSÃO

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

Maringá/PR, 7 de fevereiro de 2024

AUXILIA CONSULTORES

Henrique Cavalheiro Ricci | OAB/PR 35.939

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

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

