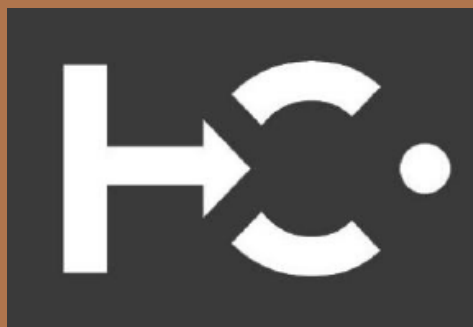


# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADE "RMA"

COMPETÊNCIA: MARÇO/2022



## RECUPERAÇÃO JUDICIAL GRUPO HOSPITAL DO CÂNCER DE MARINGÁ

Incidente n. 0022132-47.2021.8.16.0017  
3ª Vara Cível do Foro Central da Comarca da  
Região Metropolitana de Maringá/PR



**AUXILIA**  
CONSULTORES

Maringá/PR, 26 de maio de 2022





## ÍNDICE

<b>1. SOBRE AS DEVEDORAS</b> .....	2
<b>1.1 ESTRUTURA SOCIETÁRIA, ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO E SITUAÇÃO DA FILIAL</b> .....	2
<b>1.2 QUANTIDADE DE ATENDIMENTOS</b> .....	2
<b>1.3 SITUAÇÃO DO PASSIVO</b> .....	3
<b>1.4 QUADRO DE COLABORADORES</b> .....	3
<b>2. CRONOGRAMA PROCESSUAL</b> .....	4
<b>3. INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS</b> .....	5
<b>3.1 INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA.</b> .....	5
3.1.1 ATIVO .....	5
3.1.2 PASSIVO .....	12
<b>3.2 INSTITUTO DE HEMOTERAPIA DE MARINGÁ LTDA.</b> .....	21
5.2.1 ATIVO .....	21
5.2.2 PASSIVO .....	26
<b>4. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DO GRUPO</b> .....	34
<b>5. CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	36





## 1. SOBRE AS DEVEDORAS

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

### 1.1 ESTRUTURA SOCIETÁRIA, ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO E SITUAÇÃO DA FILIAL

A estrutura societária e os órgãos de administração mantiveram-se inalterados no mês de **março/22**, com a seguinte composição:

INTEGRANTE	ATRIBUIÇÃO
Paulo Moia Guirello	sócio administrador
Jussara Moura Guirello	sócia administradora
Luis Arthur Moura Guirello	CEO
Junior Brustolin	CFO
Lenira Barbosa	Diretora Institucional

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

### 1.2 QUANTIDADE DE ATENDIMENTOS

Foram realizados **15.146** atendimentos no mês de **março/22**, os quais podem ser consultados e comparados na tabela abaixo, cujas informações foram fornecidas diretamente pelas Devedoras:

HEMOTERAPIA (BANCO DE SANGUE)		
Banco de sangue	Fevereiro/22	março/22
Candidatos a doação	536	677
Doações	470	590
Transfusões	798	919





ONCOLOGIA		
SUS	Fevereiro/22	março/22
Ambulatório	11.638	11.999
Internamento	397	564

ONCOLOGIA		
Convênios	Fevereiro/22	março/22
Ambulatório	177	261
Internamento	51	60

ONCOLOGIA		
Particulares	Fevereiro/22	março/22
Ambulatório	28	41
Internamento	37	35

### 1.3 SITUAÇÃO DO PASSIVO

Considerando a conclusão da verificação dos créditos pela Administração Judicial, a qual foi devidamente apresentada aos autos de Recuperação Judicial n. 0017464-33.2021.8.16.0017, mov. 791, a nova formatação da situação do passivo sujeito segue representada na tabela abaixo:

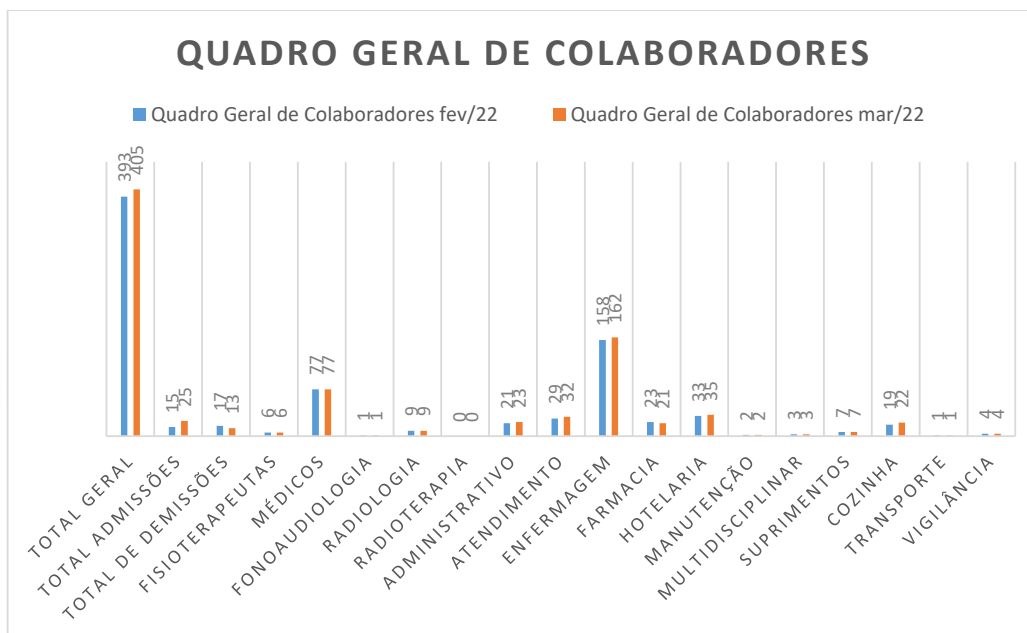
CLASSE	VALOR
CLASSE I	R\$ 512.385,42
CLASSE II	R\$ 0,00
CLASSE III	R\$ 25.491.300,17
CLASSE IV	R\$ 3.021.567,51
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 29.025.253,10</b>

### 1.4 QUADRO DE COLABORADORES

Em fevereiro/22, as Devedoras apresentavam 393 colaboradores ativos. No mês de **março/22**, este número passou para 405, com a admissão de 25 e demissão de outros 13 colaboradores.

Confira-se o gráfico ilustrativo abaixo:





## 2. CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data Prevista	Data da Ocorrência	Evento	Mov.	Lei nº 11.101/2005
	01/09/2021	Ajuizamento do pedido de RJ	1	-
	14/09/2021	Deferimento do Processamento da RJ	18	Art. 52
	15/09/2021	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	60	Art. 33
	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
		Publicação do Edital: Convocação AGC		Art. 36
		Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação		Art. 37
		Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação		Art. 37
	14/03/2022	Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º

### 3. INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

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

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

#### 3.1 INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA.

##### 3.1.1 ATIVO

Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses de janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos, com as alterações mais relevantes.





## BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

### INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>ATIVO</b>	<b>14.124,26</b>	<b>100,0%</b>	<b>98,1%</b>	<b>14.259,55</b>	<b>100,0%</b>	<b>101,0%</b>	<b>33.316,64</b>	<b>100,0%</b>	<b>102,1%</b>	<b>32.847,35</b>	<b>100,0%</b>	<b>98,6%</b>	<b>31.518,55</b>	<b>100,0%</b>	<b>96,0%</b>	<b>30.788,56</b>	<b>100,0%</b>	<b>97,7%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.527,32</b>	<b>53,3%</b>	<b>95,8%</b>	<b>8.016,19</b>	<b>56,2%</b>	<b>106,5%</b>	<b>15.747,77</b>	<b>47,3%</b>	<b>103,9%</b>	<b>15.163,79</b>	<b>46,2%</b>	<b>96,3%</b>	<b>11.272,90</b>	<b>35,8%</b>	<b>74,3%</b>	<b>10.846,61</b>	<b>35,2%</b>	<b>96,2%</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	440,69	3,1%	61,5%	286,07	2,0%	64,9%	3.507,90	10,5%	108,7%	2.573,27	7,8%	73,4%	3.142,78	10,0%	122,1%	3.112,98	10,1%	99,0%
Clientes	2.504,14	17,7%	103,7%	3.107,59	21,8%	124,1%	3.560,30	10,7%	109,6%	3.965,72	12,1%	111,4%	3.626,70	11,5%	91,5%	3.629,86	11,8%	100,1%
Créditos Diversos	40,64	0,3%	32,7%	105,01	0,7%	258,4%	825,31	2,5%	129,2%	832,82	2,5%	100,9%	501,84	1,6%	60,3%	209,86	0,7%	41,8%
Empréstimos a Receber	3.368,14	23,8%	110,9%	2.844,02	19,9%	84,4%	2.266,23	6,8%	100,0%	2.266,23	6,9%	100,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	#DIV/0!
Adiantamentos a Fornecedores	508,17	3,6%	103,9%	938,68	6,6%	184,7%	3.862,13	11,6%	99,5%	3.937,32	12,0%	101,9%	2.517,78	8,0%	63,9%	2.499,83	8,1%	99,3%
Adiantamentos a Empregados	68,42	0,5%	55,4%	59,13	0,4%	86,4%	39,76	0,1%	13,2%	23,90	0,1%	60,1%	32,26	0,1%	135,0%	23,90	0,1%	74,1%
Tributos a Recuperar	70,12	0,5%	102,5%	71,54	0,5%	102,0%	47,85	0,1%	100,0%	47,85	0,1%	100,0%	91,94	0,3%	192,1%	91,94	0,3%	100,0%
Estoques	526,99	3,7%	59,3%	604,16	4,2%	114,6%	1.638,29	4,9%	106,2%	1.438,32	4,4%	87,8%	1.281,59	4,1%	89,1%	1.214,73	3,9%	94,8%
Despesas Exercícios Seguintes	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	78,36	0,5%	100,0%	78,01	0,7%	100,0%	64,11	0,6%	100,0%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.596,94</b>	<b>46,7%</b>	<b>101,0%</b>	<b>6.243,36</b>	<b>43,8%</b>	<b>94,6%</b>	<b>17.568,88</b>	<b>52,7%</b>	<b>100,5%</b>	<b>17.683,56</b>	<b>53,8%</b>	<b>100,7%</b>	<b>20.245,64</b>	<b>64,2%</b>	<b>114,5%</b>	<b>19.941,95</b>	<b>64,8%</b>	<b>98,5%</b>
Créditos de Clientes	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	705,81	2,1%	100,0%	705,81	2,1%	100,0%	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	100,0%
Empréstimos a Receber	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	2.267,38	-	0,0%	2.274,86	-	0,0%
Impostos Diferido	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	11.123,18	33,4%	100,0%	11.260,68	34,3%	100,0%	12.089,83	38,4%	100,0%	11.776,28	38,2%	100,0%
Depositos Judiciais	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Investimentos	121,62	0,9%	168,8%	229,59	1,6%	188,8%	119,88	0,4%	100,0%	119,88	0,4%	100,0%	323,06	1,0%	269,5%	330,67	1,1%	102,4%
Imobilizados	6.473,22	45,8%	100,5%	5.988,72	42,0%	92,5%	5.601,32	16,8%	99,4%	5.578,98	17,0%	99,6%	5.547,65	17,6%	99,4%	5.542,89	18,0%	99,9%
Intangível	2,10	0,0%	12,1%	25,06	0,2%	1195,1%	18,69	0,1%	97,5%	18,21	0,1%	97,4%	17,73	0,1%	97,3%	17,24	0,1%	97,3%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

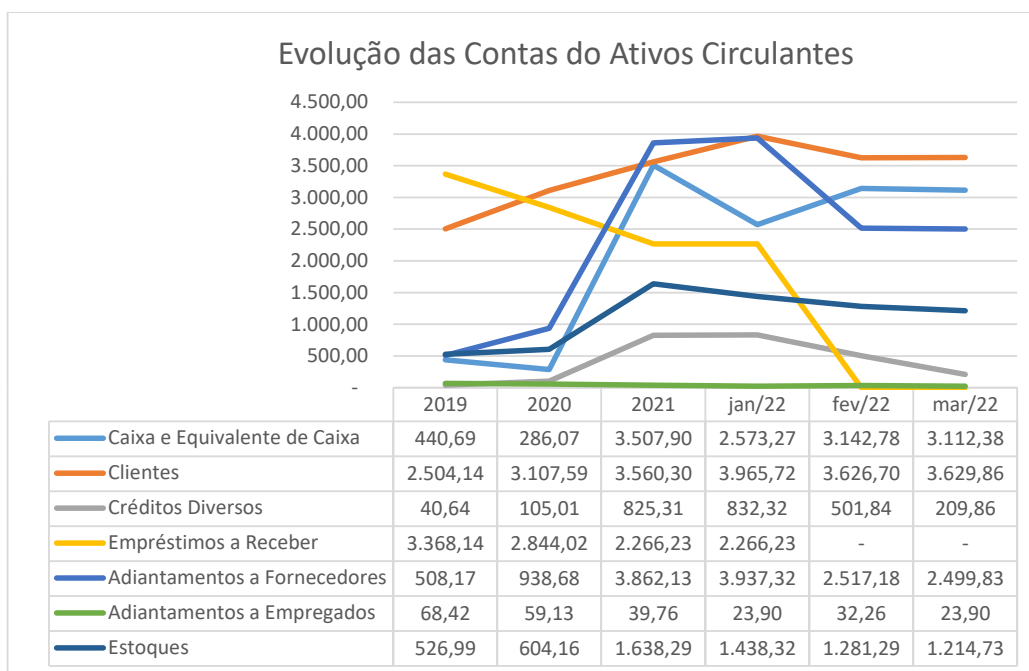
Considerando as variações mais relevantes apresentadas a partir dos dados contábeis disponibilizados pela Devedora "IOHM", destaca-se:

- I. O ativo total, que apresentava saldo em fevereiro/2022 no valor de R\$ 31,518 milhões, teve uma redução de R\$ 729,99 mil em **março/22**, passando para R\$ 30,788 milhões;
- II. O ativo circulante, que em janeiro/2022 apresentava saldo de R\$ 11,272 milhões, teve uma redução de R\$ 426 mil, passando para R\$ 10,846 milhões em **março/22**. Confira-se as informações no gráfico abaixo:





### Evolução das Contas do Ativos Circulantes



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

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

O grupo "Caixa e Equivalentes de Caixa" no mês de fevereiro/2022 apresentava saldo de R\$ 3,142 milhões, em **março/22** passou para R\$ 3,112 milhões, redução de R\$ 60,4 mil.

Tal redução acontece sempre que há menos entradas recursos financeiros (recebimentos) do que saídas de recursos financeiros (pagamentos).

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Caixa e Equivalente de Caixa	440,69	286,07	-35,1%	3.507,90	1126,2%	2.573,27	-26,6%	3.172,78	23,3%	3.112,38	-1,9%	







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

O grupo em análise, no mês de fevereiro/2022 apresentava saldo de R\$ 3,626 milhões, em **março/22**, passou para R\$ 3,629 milhões, aumento de R\$ 3 mil, tal aumento acontece sempre que há mais entradas em relação às saídas.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Clientes (Duplicatas a Receber)	2.504,14	3.107,59	24,1%	3.560,30	14,6%	3.965,72	11,4%	3.626,70	-8,5%	3.629,86	0,1%

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

No mês de **março/22**, constatou-se uma redução de R\$ 291 mil, comparado com o saldo do mês de fevereiro/22.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Créditos Diversos	40,64	105,01	158,4%	825,31	685,9%	832,32	0,8%	501,84	-39,7%	209,86	-58,2%

- **EMPRÉSTIMOS A RECEBER:** São contratos de mútuos que a Devedora realiza entre as partes relacionadas.

A referida conta não apresenta movimentação desde fevereiro/2022, pois o saldo foi transferido para a conta empréstimos a receber no Ativo Não Circulante.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Empréstimos a Receber	3.368,14	2.844,02	-15,6%	2.266,23	-20,3%	2.266,23	0,0%	-	-100,0%	-	100,0%

- **ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES:** Decorrem do pagamento de um adiantamento ao fornecedor por conta da aquisição de bens e serviços, antes do recebimento do produto ou serviço solicitado ao fornecedor.





No mês de **março/22** notou-se uma redução de R\$ 17 mil na citada conta. Isso decorre da utilização de parte do adiantamento para pagamentos de fornecedores.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamento a Fornecedores	508,17	938,68	84,7%	3.862,13	311,4%	3.937,32	1,9%	2.517,18	-36,1%	2.499,83	-0,7%	

→ **ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS:** são antecipações de verbas trabalhistas.

O mês de **março/22** apresentou redução de R\$ 8,36 mil em comparação com o mês de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamento a Empregados	68,42	59,13	-13,6%	39,76	-32,8%	23,90	-39,9%	32,26	35,0%	23,90	-25,9%	

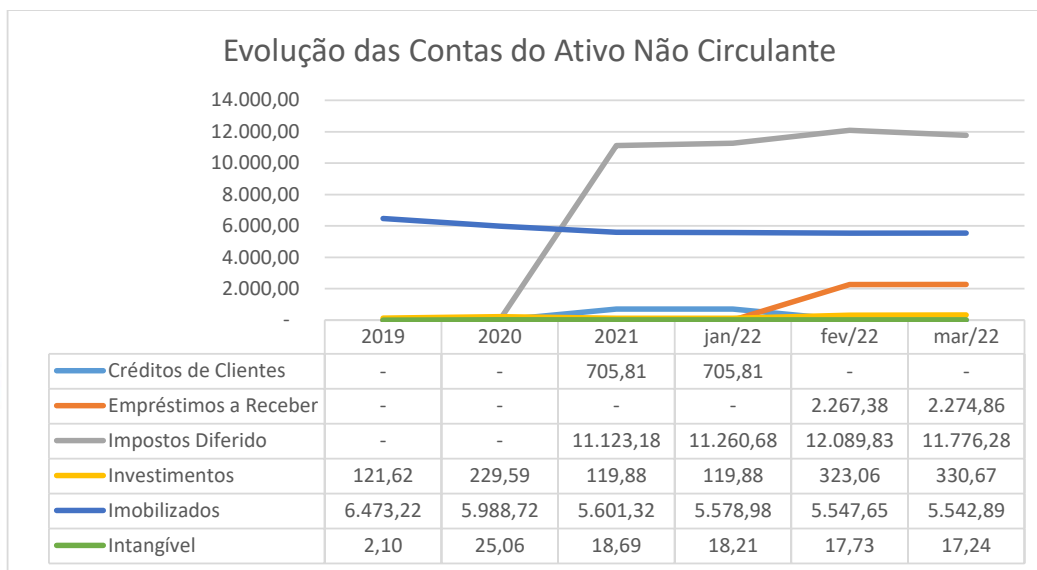
→ **ESTOQUES:** Os estoques são os materiais e suprimentos utilizados tanto para a realização da atividade social, quanto para suprimir a necessidade da própria operação.

O mês de **março/22** apresentou redução de R\$ 66,86 mil devido a utilização de bens e serviços para utilização futuras.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Estoques	526,90	604,16	14,7%	1.638,29	171,2%	1.438,32	-12,2%	1.281,29	-10,9%	1.214,73	-5,2%	

III. Ativo Não Circulante: Bens de conservação douradora. No mês de fevereiro/22, o saldo do ativo não circulante era de R\$ 20,245 milhões. No mês de **março/22**, notou-se uma redução de R\$ 304 mil, passando para R\$ 19,941 milhões. Confira-se gráfico abaixo.





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

➔ **CRÉDITOS DE CLIENTES:** Créditos de clientes ou Duplicatas a receber, são valores que as Devedoras têm a receber de clientes particulares.

O mês de **março/22** apresentou saldo zero devido ao recebimento dos valores.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Créditos de Clientes	-	-	0,0%	705,81	100,0%	705,81	0,0%	-	-100,0%	-	100,0%	

➔ **EMPRÉSTIMOS A RECEBER:** São contratos de mútuo realizados.

A referida conta apresentou saldo de R\$ 2,274 milhões no mês de **março/22**, oriundo da conta "Empréstimos a Receber" do Grupo Ativo Circulante. Constatou-se um aumento de R\$ 7,48 mil em relação ao mês anterior.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos a Receber	-	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	2.267,38	100,0%	2.274,86	100,0%	





- **IMPOSTOS DEFERIDO:** São IRPJ e CSLL Diferidos que foram constituídos considerando a possibilidade de geração de lucros futuros, por meio da nova Gestão e das possibilidades que a Recuperação Judicial proporciona.

O mês de **março/22** apresentou redução de R\$ 313,55 mil comparado com o mês de fevereiro/22.

	2019			2020			2021			jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH		
Impostos Diferido	-	-	0,0%	11.123,18	100,0%	11.260,68	1,2%	12.089,83	7,4%	11.776,28	-2,6%				

- **INVESTIMENTOS:** São cotas de capitais e títulos de capitalizações que a Devedora "IOHM" mantém junto as instituições financeiras.

O mês de **março/22** apresentou um aumento de R\$ 7,61 mil comparado com mês de fevereiro/22.

	2019			2020			2021			jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH		
Investimentos	121,62	229,59	88,8%	119,88	-47,8%	119,88	0,0%	323,06	169,5%	330,67	2,4%				

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

Não foi constatada variação significativa no mês de referência, em comparação com o mês anterior.

	2019			2020			2021			jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH		
Imobilizados	6.473,22	5.988,72	-7,5%	5.601,32	-6,5%	5.578,98	-0,4%	5.547,65	-0,6%	5.542,89	-0,1%				

- **INTAGÍVEL:** São bens que a sociedade empresária possui, mas que não existe fisicamente, composto, por exemplo, por *software*.

Não foi constatada variação significativa no mês de referência, em comparação com o mês anterior.

	2019			2020			2021			jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH		
Intangível	2,10	25,06	1093,3%	18,69	-25,4%	18,21	-2,6%	17,73	-2,6%	17,24	-2,8%				





### 3.1.2 PASSIVO

Demonstra-se, a seguir, a composição do Passivo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses de janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

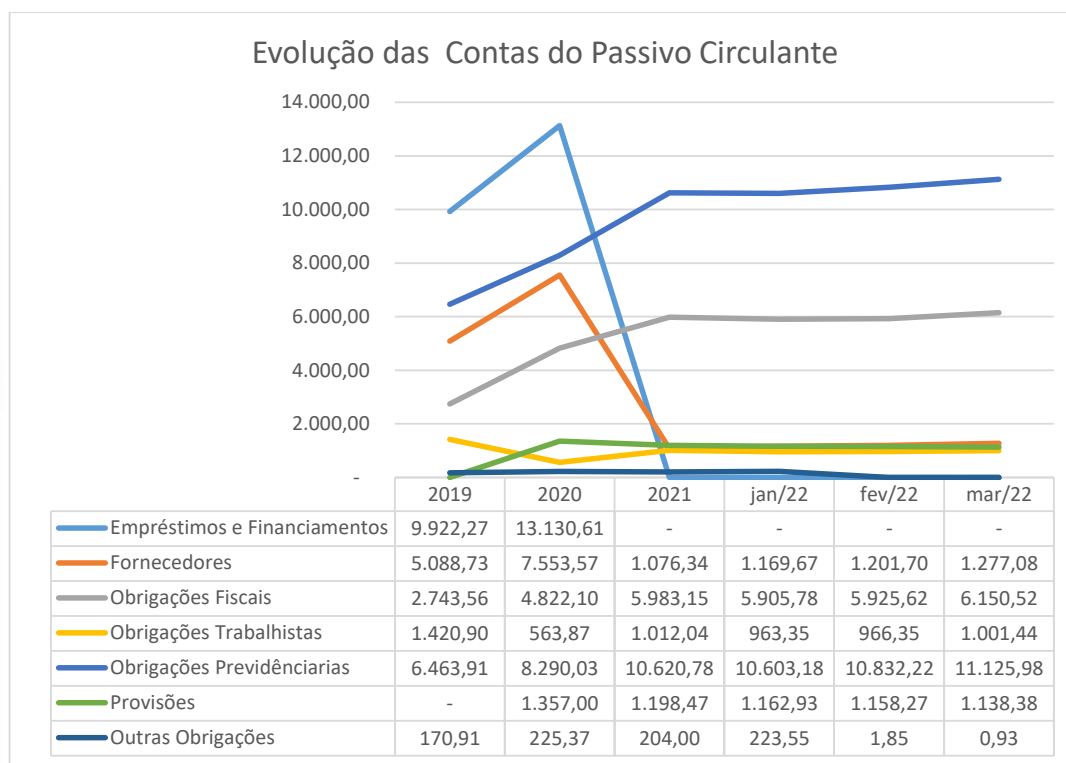
## BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>PASSIVO</b>	<b>190,23</b>	<b>100,0%</b>	<b>-21,8%</b>	<b>170,45</b>	<b>100,0%</b>	<b>-10,4%</b>	<b>2.092,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>8,6%</b>	<b>2.112,77</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,0%</b>	<b>2.087,29</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1,2%</b>	<b>2.121,90</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,7%</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.631,60</b>	<b>1383,4%</b>	<b>13,7%</b>	<b>2.799,85</b>	<b>1642,7%</b>	<b>6,4%</b>	<b>2.889,41</b>	<b>138,1%</b>	<b>1,0%</b>	<b>2.854,53</b>	<b>135,1%</b>	<b>-1,2%</b>	<b>1.326,00</b>	<b>63,5%</b>	<b>-53,5%</b>	<b>1.402,01</b>	<b>66,1%</b>	<b>5,7%</b>
Empréstimos	1.534,72	806,8%	2,8%	1.270,03	745,1%	-17,2%	1.438,56	68,8%	0,1%	1.438,57	68,1%	0,0%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	100,0%
Fornecedores	210,57	110,7%	3,0%	309,90	181,8%	47,2%	83,70	4,0%	20,9%	108,57	5,1%	29,7%	77,02	3,7%	-29,1%	110,22	5,2%	43,1%
Obrigações Fiscais	121,80	64,0%	150,4%	221,25	129,8%	81,7%	359,29	17,2%	2,1%	526,13	24,9%	46,4%	524,58	25,1%	-0,3%	531,99	25,1%	1,4%
Obrigações Trabalhistas	384,17	201,9%	-4,8%	396,85	232,8%	3,3%	58,40	2,8%	10,7%	58,17	2,8%	-0,4%	57,82	2,8%	-0,6%	68,36	3,2%	18,2%
Obrigações Previdenciárias	356,42	187,4%	115,6%	498,92	292,7%	40,0%	758,32	36,2%	4,9%	528,77	25,0%	-30,3%	544,73	26,1%	3,0%	566,48	26,7%	4,0%
Provisões	-	0,0%	0,0%	31,92	18,7%	100,0%	120,15	5,7%	-22,2%	120,15	5,7%	0,0%	118,69	5,7%	-1,2%	123,38	5,8%	3,9%
Outras Obrigações	23,92	12,6%	#DIV/0!	70,98	41,6%	196,7%	70,98	3,4%	0,0%	74,15	3,5%	4,5%	3,17	0,2%	-95,7%	1,59	0,1%	-50,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>170,39</b>	<b>8,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>226,74</b>	<b>10,7%</b>	<b>33,1%</b>	<b>1.666,44</b>	<b>79,8%</b>	<b>635,0%</b>	<b>1.673,92</b>	<b>78,9%</b>	<b>0,4%</b>
Empréstimos	-	0,0%	#DIV/0!	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	1.439,71	86,4%	100,0%	1.447,18	86,5%	100,0%
Parcelamentos de Impostos	-	0,0%	#DIV/0!	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%
Receitas/Despesas Diferidas	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	170,39	8,1%	100,0%	170,39	8,1%	100,0%	170,39	8,2%	100,0%	170,39	8,0%	100,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (R.J)</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>864,09</b>	<b>41,3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>864,09</b>	<b>40,9%</b>	<b>100,0%</b>	<b>610,19</b>	<b>29,2%</b>	<b>100,0%</b>	<b>610,19</b>	<b>28,8%</b>	<b>100,0%</b>
Empréstimos	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	458,79	21,9%	100,0%	458,79	21,7%	100,0%	449,02	21,5%	100,0%	449,02	21,2%	100,0%
Fornecedores	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	405,30	19,4%	100,0%	405,30	19,2%	100,0%	161,16	7,7%	100,0%	161,16	7,6%	100,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-2.441,37</b>	<b>-1283,4%</b>	<b>17,8%</b>	<b>-2.629,41</b>	<b>-1542,7%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-1.831,60</b>	<b>-87,5%</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-1.832,59</b>	<b>-86,7%</b>	<b>0,1%</b>	<b>-1.515,35</b>	<b>-72,6%</b>	<b>-17,3%</b>	<b>-1.564,22</b>	<b>-73,7%</b>	<b>3,2%</b>
Capital Social	317,85	167,1%	0,0%	317,85	186,5%	0,0%	317,85	15,2%	0,0%	317,85	15,0%	0,0%	318,16	15,2%	0,1%	317,85	15,0%	-0,1%
Reserva de Capital	0,31	0,2%	0,0%	0,31	0,2%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	47,0%	0,0%	89,32	52,4%	0,0%	89,32	4,3%	0,0%	89,32	4,2%	0,0%	89,32	4,3%	0,0%	89,32	4,2%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-2.848,85	-1497,6%	14,9%	-3.036,89	-1781,7%	6,6%	-2.239,08	-107,0%	-6,2%	-2.240,07	-106,0%	0,0%	-1.923,14	-92,1%	-14,1%	-1.971,70	-92,9%	2,5%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

- I. O Passivo Total, que em fevereiro/22 apresentava saldo de R\$ 31,518 milhões, teve uma redução de R\$ 30,788 milhões, passando para R\$ 30,788 milhões em **março/22**;
- II. O Passivo Circulante, que em fevereiro/22 apresentava saldo de R\$ 20,086 milhões, teve um aumento de R\$ 608 mil no mês de **março/22**, passando para R\$ 20,694 milhões, podendo ser mais bem visualizado no gráfico abaixo:



Dos saldos apresentados, destacam-se às seguintes contas:

- **EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:** São concessões de crédito em espécie.

No mês de **março/22** não foi constatado movimentação.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos e Financiamentos	9.922,27	13.130,61	32,3%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	

- ➔ **FORNECEDORES:** são fornecedores de produtos ou serviços a prazo movimentar as atividades da Devedora.

O mês de **março/22** apresentou um aumento de R\$ 75 mil em comparação com saldo de fevereiro/22, devido a aquisição de bens e serviços a prazo.





	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Fornecedores	5.088,73		7.553,57	48,4%	1.076,34	-85,8%	1.169,67	8,7%	1.201,70	2,7%	1.277,08	6,3%

→ **OBRIGAÇÕES FISCAIS:** São as dívidas tributárias de âmbito Federal, Municipal e Sindicatos.

No mês de **março/22** constatou-se um aumento R\$ 775 mil em comparação ao mês de fevereiro/22, devido a provisão dos impostos do mês de março/22 sobre o faturamento.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Fiscais	2.743,56		4.822,10	75,8%	5.983,15	24,1%	5.905,78	-1,3%	5.925,62	0,3%	6.150,52	3,8%

→ **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** São as dívidas trabalhistas como salários, rescisões, férias etc.

O mês de **março/22** apresentou um aumento de R\$ 35 mil em comparação ao mês de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Trabalhistas	1.420,90		563,87	-60,3%	1.012,04	79,5%	963,35	-4,8%	966,35	0,3%	1.001,44	3,6%

→ **OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS:** São dívidas relativas ao INSS e FGTS.

No mês de **março/22** constatou-se aumento de R\$ 293 mil em comparação ao mês de fevereiro/22, devidos a apropriação dos encargos sobre as verbas trabalhistas do mês de março/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Previdenciárias	6.463,91		8.290,03	28,3%	10.620,78	28,1%	10.603,18	-0,2%	10.832,22	2,2%	11.125,98	2,7%

→ **PROVISÕES:** São provisões para o 13º salário, férias e encargos previdenciários.

No mês de **março/22** notou-se uma redução de R\$ 4 mil, comparado com o saldo de fevereiro/22.







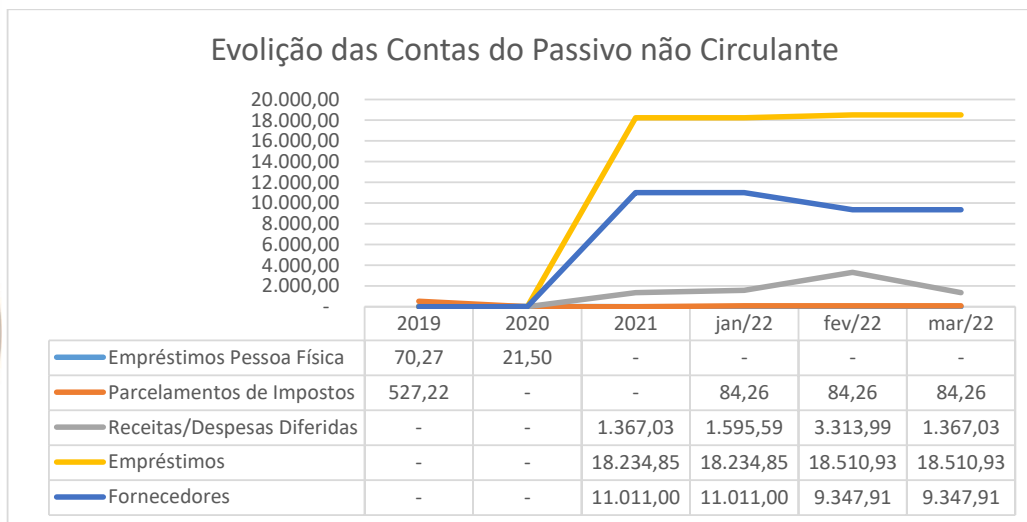
	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Provisões	-		1.357,00	100,0%	1.198,47	-11,7%	1.162,93	-3,0%	1.158,27	-0,4%	1.138,38	-1,7%

→ **OUTRAS OBRIGAÇÕES:** São dívidas que não se enquadram na conta fornecedores.

No mês em análise, foi constatada uma redução de R\$ 19,89 mil, comparando com o saldo de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$		R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Outras Obrigações	170,91		225,37	31,9%	204,00	-9,5%	223,55	9,6%	1,85	-99,2%	0,93	-49,7%

III. O Passivo Não Circulante que em fevereiro/2022 apresentava saldos de R\$ 31,257 milhões passou para R\$ 29,310 milhões em **março/2022**, tendo uma redução de R\$ 1,947 milhões, conforme se nota do gráfico abaixo:



Destacam-se as principais contas:

→ **EMPRÉSTIMOS PESSOA FÍSICA:** São concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da atividade.







No mês de **março/22** não se constatou movimentação.

	2019		2020		dez/21		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos Pessoa Física	70,27	21,50	-69,4%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	

→ **PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS:** São dívidas tributárias.

No mês de **março/22** não houve movimentação na conta.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Parcelamentos de Impostos	527,22	-	-100,0%	-	0,0%	84,26	0,0%	84,26	0,0%	84,26	0,0%	

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

A referida conta, que no mês de fevereiro/22 apresentava saldo de R\$ 3,313 milhões, passou para R\$ 1,367 no mês de **março/22**, sendo uma redução de R\$ 1,946 milhões.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Receitas/Despesas Diferidas	-	-	0,0%	1.367,03	100,0%	1.595,59	16,7%	3.313,99	107,7%	1.367,03	-58,7%	

→ **EMPRÉSTIMOS - RJ:** São valores de empréstimos que estavam na conta de empréstimos no Ativo Circulante, que devido ao pedido de recuperação judicial foram transferidos para passivo não circulante.

No mês de **março/22** não apresentou movimentação.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos	-	-	0,0%	18.234,85	100,0%	18.234,85	0,0%	18.510,93	1,5%	18.510,93	0,0%	

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

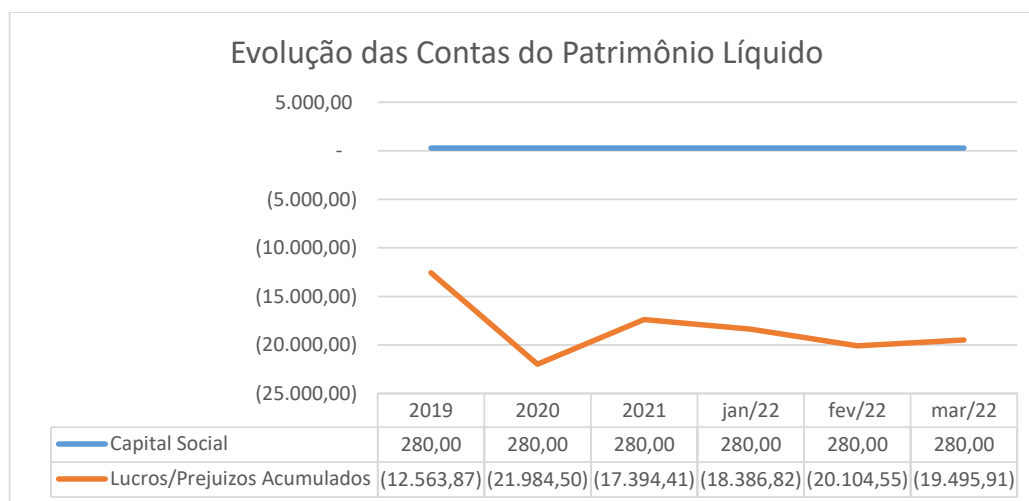
No mês de **março/22**, não apresentou movimentação.





	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Fornecedores	-	-	0,0%	11.011,00	100,0%	11.011,00	0,0%	9.347,91	-15,1%	9.347,91	0,0%	

IV. O Patrimônio Líquido que em fevereiro/2022 apresentava saldos de R\$ 19,824 milhões negativos, passou para R\$ 19,215 milhões negativos em **março/2022**, tendo uma redução de R\$ 609 mil, conforme observa-se do gráfico abaixo.



Destacam-se as principais contas:

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

No mês de **março/22** não se notou alteração em comparação ao período anterior.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Capital Social	280,00	280,00	0,0%	280,00	0,0%	280,00	0,0%	280,00	0,0%	280,00	0,0%	

➔ **LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADO:** São os resultados apurados desde a constituição da sociedade, descontados os lucros distribuídos aos sócios.





No mês de fevereiro/22, referida conta apresentava saldo de R\$ -20,104 milhões, em **março/2022** passou para R\$ -19,495 milhões, apresentando uma redução R\$ 609 mil.

	2019			2020			2021			jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	R\$	AV	R\$	AV
Lucro ou Prejuízo Acumulado	-12.563,87	-21.984,50	75,0%	-17.394,41	-20,9%	-18.386,82	5,7%	-20.104,55	9,3%	-19.495,91	-3,0%				

### ❖ DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

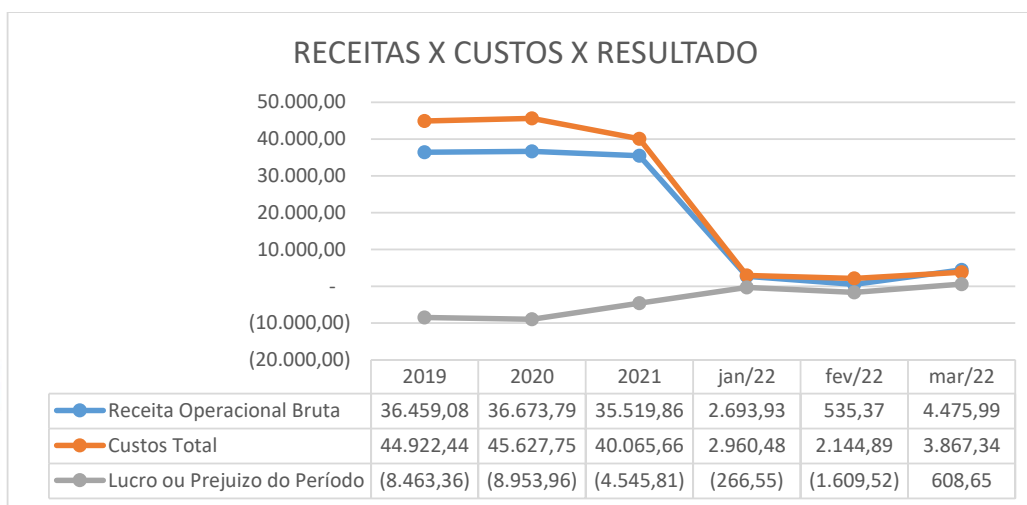
Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses de janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO

### INSTITUTO DE ONCOLOGIA E HEMATOLOGIA MARINGÁ LTDA

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
Receita Operacional Bruta	36.459,08	100,0%	6,46%	36.673,79	100,0%	0,59%	35.519,86	100,0%	96,85%	2.693,93	100,0%	11,38%	535,37	100,0%	8,75%	4.475,99	100,0%	15,03%
Deduções	-2.060,06	-5,7%	8,36%	-1.971,25	-5,4%	-4,31%	-1.432,93	-4,8%	72,69%	110,92	0,4%	-14,52%	-27,93	-0,1%	8,09%	-172,57	-0,6%	15,56%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>34.399,03</b>	<b>94,3%</b>	<b>6,35%</b>	<b>34.702,54</b>	<b>94,6%</b>	<b>0,88%</b>	<b>34.086,92</b>	<b>114,4%</b>	<b>98,23%</b>	<b>2.804,85</b>	<b>9,4%</b>	<b>12,25%</b>	<b>507,44</b>	<b>1,7%</b>	<b>8,78%</b>	<b>4.303,42</b>	<b>14,4%</b>	<b>15,00%</b>
Custos dos Serviços Prestados	-38.068,99	-104,4%	18,35%	-38.075,91	-103,8%	0,02%	-37.644,03	-126,4%	98,87%	-1.466,09	-4,9%	5,28%	-1.433,66	-4,8%	45,62%	-1.759,89	-5,9%	5,69%
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>-3.669,96</b>	<b>-10,1%</b>	<b>-2124%</b>	<b>-3.373,36</b>	<b>-9,2%</b>	<b>-8,08%</b>	<b>-3.557,11</b>	<b>-11,9%</b>	<b>105,45%</b>	<b>1.338,76</b>	<b>4,5%</b>	<b>-27,42%</b>	<b>-926,22</b>	<b>-3,1%</b>	<b>-35,16%</b>	<b>2.543,53</b>	<b>8,5%</b>	<b>-113,17%</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-4.793,40</b>	<b>-13,1%</b>	<b>14,04%</b>	<b>-5.580,60</b>	<b>-15,2%</b>	<b>16,42%</b>	<b>-3.273,60</b>	<b>-11,0%</b>	<b>58,66%</b>	<b>-1.742,81</b>	<b>-5,9%</b>	<b>46,39%</b>	<b>-1.512,45</b>	<b>-5,1%</b>	<b>750,56%</b>	<b>-1.621,34</b>	<b>-5,4%</b>	<b>40,96%</b>
Despesas Administrativas	-2.599,50	-7,1%	-16,67%	-3.950,33	-10,8%	51,96%	-1.512,91	-5,1%	38,30%	-1.686,90	-5,7%	164,94%	-1.469,76	-4,9%	836,75%	-1.600,72	-5,4%	133,57%
Impostos e Taxas	-114,94	-0,3%	1,20%	-102,29	-0,3%	-11,01%	-143,21	-0,5%	140,00%	-10,59	0,0%	8,79%	-20,95	-0,1%	217,45%	-21,34	-0,1%	16,40%
Depreciação e Amortização	-338,67	-0,9%	-12,82%	-411,82	-1,1%	21,60%	-439,09	-1,5%	106,62%	-31,82	-0,1%	9,27%	-31,34	-0,1%	97,61%	-32,04	-0,1%	8,54%
Resultado Financeiro	-1.994,68	-5,5%	130,53%	-1.238,50	-3,4%	-37,91%	-2.192,45	-7,4%	177,03%	-13,85	0,0%	0,60%	-6,24	0,0%	-45,82%	24,06	0,1%	-1,05%
Outras Receitas	254,40	0,7%	-10,29%	72,34	0,2%	-71,57%	1.014,06	3,4%	1401,84%	0,35	0,0%	0,46%	15,84	0,1%	700,74%	8,70	0,0%	11,17%
Resultado não Operacional	0,00	0,0%	100,00%	50,00	0,1%	100,00%	0,00	0,0%	0,00%	0,00	0,0%	0,00%	0,00	0,0%	100,00%	0,00	0,0%	0,00%
<b>RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL</b>	<b>-8.463,36</b>	<b>-23,2%</b>	<b>110,43%</b>	<b>-8.953,96</b>	<b>-24,4%</b>	<b>5,80%</b>	<b>-6.830,71</b>	<b>-22,9%</b>	<b>76,29%</b>	<b>-404,06</b>	<b>-1,4%</b>	<b>4,68%</b>	<b>-2.438,67</b>	<b>-8,2%</b>	<b>-100,24%</b>	<b>922,19</b>	<b>3,1%</b>	<b>-14,86%</b>
Provisão CSLL - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	0,00	0,0%	0,00%	1.673,72	5,6%	100,00%	36,40	0,1%	100,00%	219,48	0,7%	100,00%	-83,00	-0,3%	100,00%
Provisão IRPJ - Diferido	0,00	0,0%	0,00%	0,00	0,0%	0,00%	611,18	2,1%	100,00%	101,11	0,3%	100,00%	609,67	2,0%	100,00%	-230,55	-0,8%	100,00%
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-8.463,36</b>	<b>-23,2%</b>	<b>110,43%</b>	<b>-8.953,96</b>	<b>-24,4%</b>	<b>5,80%</b>	<b>-4.545,81</b>	<b>-15,3%</b>	<b>50,77%</b>	<b>-266,55</b>	<b>-0,9%</b>	<b>4,65%</b>	<b>-1.609,52</b>	<b>-5,4%</b>	<b>-100,36%</b>	<b>608,65</b>	<b>2,0%</b>	<b>-14,74%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-6.130,01</b>	<b>-16,8%</b>	<b>121,44%</b>	<b>-7.303,65</b>	<b>-19,9%</b>	<b>19,15%</b>	<b>-4.199,17</b>	<b>-14,1%</b>	<b>57,49%</b>	<b>-358,39</b>	<b>-1,2%</b>	<b>5,99%</b>	<b>-2.401,09</b>	<b>-8,1%</b>	<b>-97,95%</b>	<b>930,17</b>	<b>3,1%</b>	<b>-26,35%</b>

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda



Destacam-se as seguintes contas:

- ➔ **RECEITAS OPERACIONAL BRUTA:** São todos os recursos provenientes do serviço prestado pela Devedora.

Nota-se que no mês de **março/22** há um aumento relevante comparado com ao mês de fevereiro/22. Em resposta a tal amplitude, a Devedora "IOHM" esclareceu que boa parte do faturamento do mês de março/22 refere-se a serviços prestados no mês de fevereiro/22.

Evolução da Receita Operacional Bruta						
	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Receita Operacional Bruta	36.459,08	36.673,79	35.519,86	2.693,93	535,37	4.475,99

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

O mês de **março/22** apresentou um aumento de R\$ 1,722 milhões em comparação com o mês de fevereiro/22.

Evolução dos Custos Totais						
	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Custos Total	44.922,44	45.627,75	40.065,66	2.960,48	2.144,89	3.867,34





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

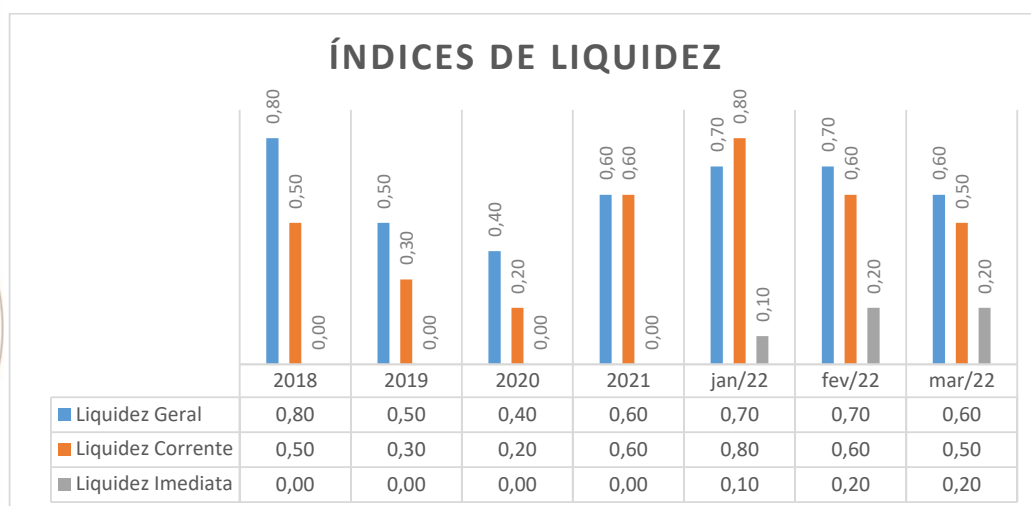
Nota-se que a Devedora "IOHM" vem, mensalmente, apresentando prejuízos acumulados. Inobstante a isso, em **março/22**, apresentou lucro de R\$ 608,65 mil.

Evolução do Resultado Apurado

	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Lucro ou Prejuízo do Período	- 8.463,36	- 8.953,96	- 4.545,81	- 266,55	- 1.609,52	608,65

❖ **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** (Capacidade de Pagamento das dívidas)

Os Indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa. No caso da "IOHM", tem-se os seguintes índices:



**Índice de Liquidez Geral: 0,60** - mede a capacidade de pagamento de longo prazo. De uma forma geral, quanto maiores os índices de Liquidez, melhor será a situação financeira da empresa.

**Liquidez Corrente: 0,50** - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa em quitar todas suas dívidas a curto prazo.





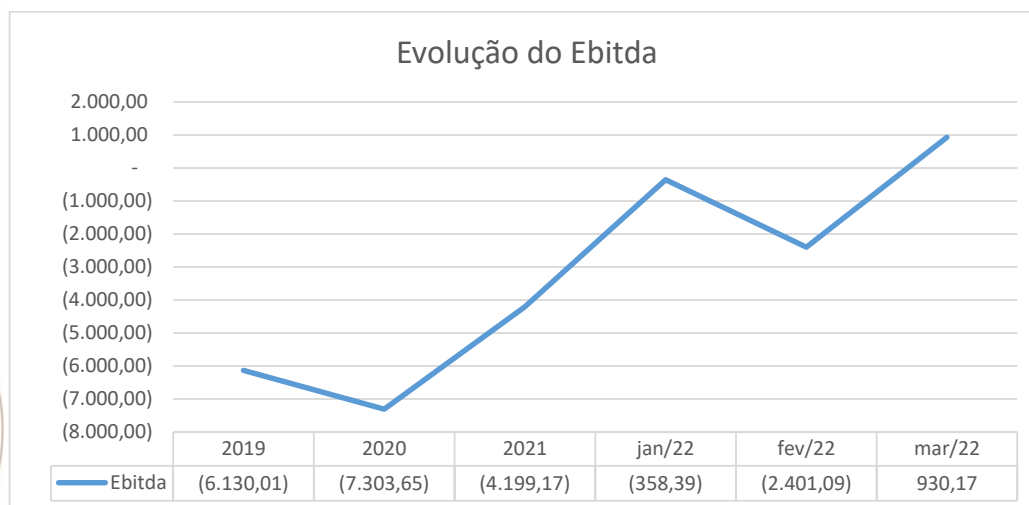
Na teoria, nada mais é do que a relação entre os valores previstos de entrada em caixa e de saída — nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

**Liquidez Imediata: 0,20** - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato. Ou seja, ela representa o capital da empresa que pode ser utilizado imediatamente para arcar com suas obrigações.

No período de abrangência nota-se que a Devedora "IOHM" ainda apresenta dificuldade financeira.

#### ❖ EBITDA

Este índice corresponde a um dos indicadores financeiros usados para medir os resultados de uma empresa. Ele contempla a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos. No caso do "IOHM", em **março/22**, representou 930,17.



### 3.2 INSTITUTO DE HEMOTERAPIA DE MARINGÁ LTDA.

#### 5.2.1 ATIVO

Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses de janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:





## BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

### INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>ATIVO</b>	<b>190,23</b>	<b>100,0%</b>	<b>78,2%</b>	<b>170,45</b>	<b>100,0%</b>	<b>89,6%</b>	<b>2.092,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>108,6%</b>	<b>2.112,77</b>	<b>100,0%</b>	<b>101,0%</b>	<b>2.087,29</b>	<b>100,0%</b>	<b>98,8%</b>	<b>2.121,90</b>	<b>100,0%</b>	<b>101,7%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>147,63</b>	<b>77,6%</b>	<b>73,9%</b>	<b>145,97</b>	<b>85,6%</b>	<b>98,9%</b>	<b>1.277,33</b>	<b>61,0%</b>	<b>115,1%</b>	<b>1.290,67</b>	<b>61,1%</b>	<b>101,0%</b>	<b>1.266,70</b>	<b>60,7%</b>	<b>98,1%</b>	<b>1.277,02</b>	<b>60,2%</b>	<b>100,8%</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	18,61	9,8%	17,0%	29,79	17,5%	160,1%	790,40	37,8%	122,2%	780,00	36,9%	98,7%	687,97	33,0%	88,2%	736,36	34,7%	107,0%
Clientes	52,30	27,5%	252,4%	34,77	20,4%	66,5%	400,02	19,1%	109,0%	419,58	19,9%	104,9%	495,46	23,7%	118,1%	453,25	21,4%	91,5%
Créditos Diversos	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	0,0%	1,58	0,1%	100,0%	1,58	0,1%	100,0%	1,58	0,1%	100,0%	1,58	0,1%	100,0%
Adiantamentos a Fornecedores	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	0,0%	7,67	0,4%	100,0%	8,83	0,4%	115,2%	-	0,0%	0,0%	4,79	0,2%	100,0%
Adiantamentos a Empregados	3,00	1,6%	308,3%	1,58	0,9%	52,8%	1,03	0,0%	50,1%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	100,0%	-	0,0%	100,0%
Tributos a Recuperar	73,73	38,8%	107,5%	79,83	46,8%	108,3%	76,63	3,7%	90,0%	77,04	3,6%	100,5%	78,06	3,7%	101,3%	78,06	3,7%	100,0%
Despesas Exercícios Seguintes	-	0,0%	-	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	3,64	0,3%	100,0%	3,64	0,3%	100,0%	2,98	0,2%	100,0%
Estoques	-	0,0%	#DIV/0!	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>42,60</b>	<b>22,4%</b>	<b>97,3%</b>	<b>24,48</b>	<b>14,4%</b>	<b>57,5%</b>	<b>814,96</b>	<b>39,0%</b>	<b>99,9%</b>	<b>822,10</b>	<b>38,9%</b>	<b>100,9%</b>	<b>820,59</b>	<b>39,3%</b>	<b>99,8%</b>	<b>844,88</b>	<b>39,8%</b>	<b>103,0%</b>
Empréstimos a Receber	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	77,90	3,7%	100,0%	77,90	3,7%	100,0%	77,90	3,7%	100,0%	77,90	3,7%	100,0%
Impostos Diferido	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	618,33	29,6%	100,0%	619,97	29,3%	100,0%	619,36	29,7%	100,0%	644,54	30,4%	100,0%
Depósitos Judiciais	11,10	5,8%	0,0%	11,10	6,5%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%	11,10	0,5%	0,0%
Investimentos	28,96	15,2%	103,7%	11,70	6,9%	40,4%	12,10	0,6%	100,8%	12,10	0,6%	100,0%	12,10	0,6%	100,0%	12,10	0,6%	100,0%
Imobilizados	2,11	1,1%	51,5%	1,46	0,9%	69,1%	95,50	4,6%	99,1%	101,02	4,8%	105,8%	100,13	4,8%	99,1%	99,24	4,7%	99,1%
Intangível	0,42	0,2%	67,5%	0,22	0,1%	52,0%	0,02	0,0%	49,4%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%

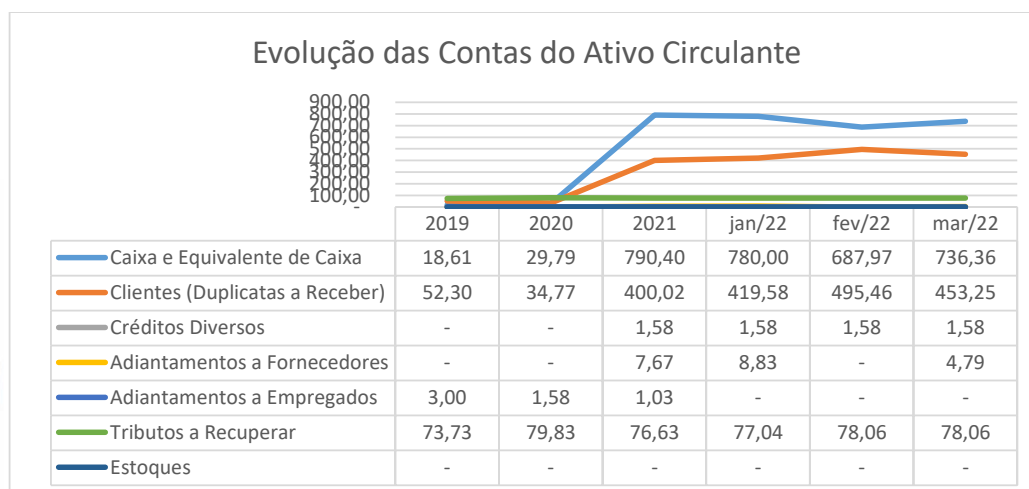
Fonte: Balanços Patrimoniais e Balanetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

- I. O ativo total, que em fevereiro/2022 apresentava saldo no valor de R\$ 2,087 milhões, teve um aumento de R\$ 34 mil em **março/2022**, passando para R\$ 2,121 milhões;
- II. O ativo circulante, que em fevereiro/2022 apresentava saldo de R\$ 1,266 milhões, teve um aumento de R\$ 11 mil, passando para R\$ 1,277 milhões em **março/2022**. Confira-se gráfico ilustrativo abaixo:







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

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

O grupo “Caixa e Equivalentes de Caixa”, no mês de fevereiro/2022 apresentava saldo de R\$ 687,97 mil. Em **março/2022**, o saldo passou para 736,36 mil, isto é, aumento de R\$ 48 mil, que acontece sempre que há mais entradas recursos financeiros (recebimentos) do que saídas de recursos financeiros (pagamentos).

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Caixa e Equivalente de Caixa	18,61	29,79	60,1%	790,40	2553,2%	780,00	-1,3%	687,97	-11,8%	736,36	7,0%	

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

No mês de fevereiro/2022 apresentava saldo de R\$ 495,46 mil, em **março/2022** o saldo passou para 453,25 mil, redução de R\$ 42,03 mil.







	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Cientes (Duplicatas a Receber)	52,30	34,77	-33,5%	400,02	1050,5%	419,58	4,9%	495,46	18,1%	453,25	-8,5%	

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

Não foi constatada alteração no período em análise.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Créditos Diversos	-	-	0,0%	1,58	0,0%	1,58	100,0%	1,58	100,0%	1,58	100,0%	

→ **ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES:** Decorrem do pagamento de um adiantamento ao fornecedor por conta da aquisição de bens e serviços, antes do recebimento do produto ou serviço solicitado ao fornecedor.

O mês de **março/22** apresentou aumento de R\$ 4,79 comparado com o mês de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamentos a Fornecedores	-	-	0,0%	7,67	0,0%	8,83	0,0%	-	0,0%	4,79	0,0%	

→ **ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS:** são antecipações de verbas trabalhistas.

Não foi constatada alteração no período em análise.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Adiantamentos a Empregados	3,00	1,58	-47,3%	1,03	-34,8%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	

→ **TRIBUTOS A RECUPERAR:** São valores de tributos que foram pagos a maior e que podem ser descontados nos próximos pagamentos.





Não foi constatada alteração no período em análise.

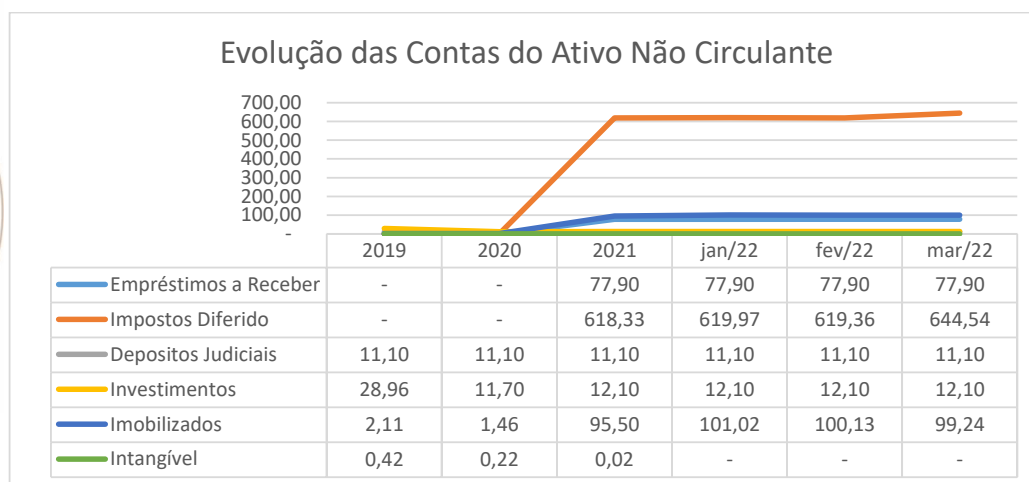
	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Tributos a Recuperar	73,73	79,83	8,3%	76,63	-4,0%	77,04	0,5%	78,06	1,3%	78,06	0,0%

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

Não foi constatada alteração no período em análise.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Estoques	-	-	0,0%	-	100,0%	-	100,0%	-	100,0%	-	100,0%

III. O Ativo Não Circulante, no mês de **março/22**, não sofreu alteração relevante em comparação ao mês de fevereiro/22, conforme se nota do gráfico abaixo, razão pela qual dispensa-se a descrição pormenorizada das contas.





## 5.2.2 PASSIVO

Demonstra-se, a seguir, a composição do Passivo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:

### BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

#### INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

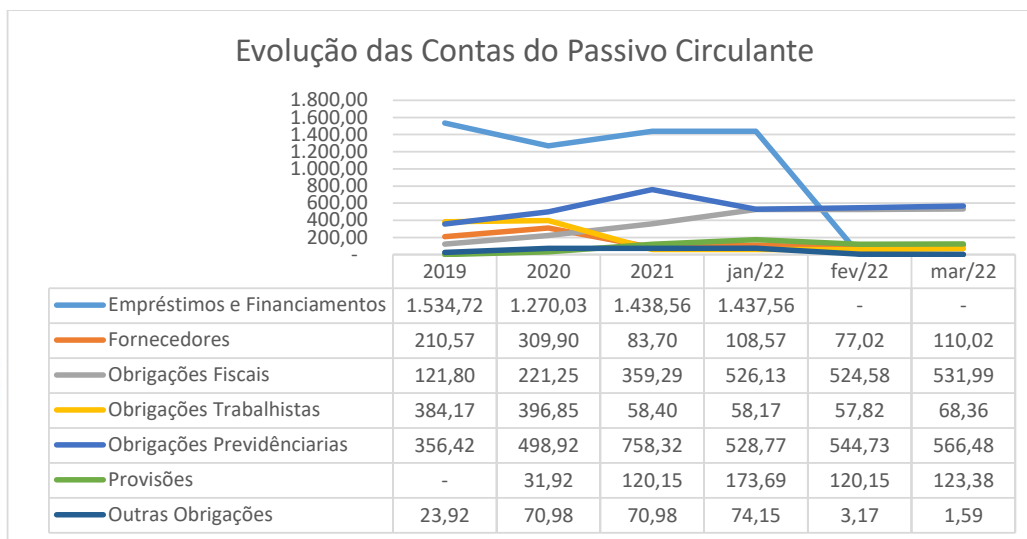
BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
<b>PASSIVO</b>	<b>190,23</b>	<b>100,0%</b>	<b>-21,8%</b>	<b>170,45</b>	<b>100,0%</b>	<b>-10,4%</b>	<b>2.092,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>8,6%</b>	<b>2.112,77</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,0%</b>	<b>2.087,29</b>	<b>100,0%</b>	<b>-1,2%</b>	<b>2.121,90</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,7%</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.631,60</b>	<b>1383,4%</b>	<b>13,7%</b>	<b>2.799,85</b>	<b>1642,7%</b>	<b>6,4%</b>	<b>2.889,41</b>	<b>138,1%</b>	<b>1,0%</b>	<b>2.854,53</b>	<b>135,1%</b>	<b>-1,2%</b>	<b>1.326,00</b>	<b>63,5%</b>	<b>-53,5%</b>	<b>1.402,01</b>	<b>66,1%</b>	<b>5,7%</b>
Empréstimos	1.534,72	806,8%	2,8%	1.270,03	745,1%	-17,2%	1.438,56	68,8%	0,1%	1.438,57	68,1%	0,0%	-	0,0%	-100,0%	-	0,0%	100,0%
Fornecedores	210,57	110,7%	3,0%	309,90	181,8%	47,2%	83,70	4,0%	20,9%	108,57	5,1%	29,7%	77,02	3,7%	-29,1%	110,22	5,2%	43,1%
Obrigações Fiscais	121,80	64,0%	150,4%	221,25	129,8%	81,7%	359,29	17,2%	2,1%	526,13	24,9%	46,4%	524,58	25,1%	-0,3%	531,99	25,1%	1,4%
Obrigações Trabalhistas	384,17	201,9%	-4,8%	396,85	232,8%	3,3%	58,40	2,8%	10,7%	58,17	2,8%	-0,4%	57,82	2,8%	-0,6%	68,36	3,2%	18,2%
Obrigações Previdenciárias	356,42	187,4%	115,6%	498,92	292,7%	40,0%	758,32	36,2%	4,9%	528,77	25,0%	-30,3%	544,73	26,1%	3,0%	566,48	26,7%	4,0%
Provisões	-	0,0%	0,0%	31,92	18,7%	100,0%	120,15	5,7%	-22,2%	120,15	5,7%	0,0%	118,69	5,7%	-1,2%	123,38	5,8%	3,9%
Outras Obrigações	23,92	12,6%	#DIV/0!	70,98	41,6%	196,7%	70,98	3,4%	0,0%	74,15	3,5%	4,5%	3,17	0,2%	-95,7%	1,59	0,1%	-50,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>170,39</b>	<b>8,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>226,74</b>	<b>10,7%</b>	<b>33,1%</b>	<b>1.666,44</b>	<b>79,8%</b>	<b>635,0%</b>	<b>1.673,92</b>	<b>78,9%</b>	<b>0,4%</b>
Empréstimos	-	0,0%	#DIV/0!	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	1.439,71	86,4%	100,0%	1.447,18	86,5%	100,0%
Parcelamentos de Impostos	-	0,0%	#DIV/0!	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%	56,35	2,7%	0,0%
Receitas/Despesas Diferidas	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	170,39	8,1%	100,0%	170,39	8,1%	100,0%	170,39	8,2%	100,0%	170,39	8,0%	100,0%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE - (RJ)</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>864,09</b>	<b>41,3%</b>	<b>100,0%</b>	<b>864,09</b>	<b>40,9%</b>	<b>100,0%</b>	<b>610,19</b>	<b>29,2%</b>	<b>100,0%</b>	<b>610,19</b>	<b>28,8%</b>	<b>100,0%</b>
Empréstimos	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	458,79	21,9%	100,0%	458,79	21,7%	100,0%	449,02	21,5%	100,0%	449,02	21,2%	100,0%
Fornecedores	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%	405,30	19,4%	100,0%	405,30	19,2%	100,0%	161,16	7,7%	100,0%	161,16	7,6%	100,0%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-2.441,37</b>	<b>-1283,4%</b>	<b>17,8%</b>	<b>-2.629,41</b>	<b>-1542,7%</b>	<b>7,7%</b>	<b>-1.831,60</b>	<b>-87,5%</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-1.832,59</b>	<b>-86,7%</b>	<b>0,1%</b>	<b>-1.515,35</b>	<b>-72,6%</b>	<b>-17,3%</b>	<b>-1.564,22</b>	<b>-73,7%</b>	<b>3,2%</b>
Capital Social	317,85	167,1%	0,0%	317,85	186,5%	0,0%	317,85	15,2%	0,0%	317,85	15,0%	0,0%	318,16	15,2%	0,1%	317,85	15,0%	-0,1%
Reserva de Capital	0,31	0,2%	0,0%	0,31	0,2%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%	0,31	0,0%	0,0%
Adto. Futuro Aumento Capital	89,32	47,0%	0,0%	89,32	52,4%	0,0%	89,32	4,3%	0,0%	89,32	4,2%	0,0%	89,32	4,3%	0,0%	89,32	4,2%	0,0%
Lucros/Prejuízos Acumulados	-2.848,85	-1497,6%	14,9%	-3.036,89	-1781,7%	6,6%	-2.239,08	-107,0%	-6,2%	-2.240,07	-106,0%	0,0%	-1.923,14	-92,1%	-14,1%	-1.971,70	-92,9%	2,5%

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda

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

- I. O Passivo Total, que apresentava saldo de R\$ 2,087 milhões em fevereiro/22, teve um aumento de R\$ 34 mil em **março/22**, passando para R\$ 2,121 milhões;
- II. O Passivo Circulante que em fevereiro/22 apresentava saldo de R\$ 1,326 milhões, em **março/22** teve uma redução de R\$ 76 mil, passando para R\$ 1,402 milhões, conforme se nota do gráfico abaixo.





Destacam-se as principais contas:

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

No mês de **março/22** o valor foi transferido para o Passivo Não Circulante, em razão da expectativa de pagamento a longo prazo.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos e Financiamentos	1.534,72	1.270,03	-17,2%	1.438,56	13,3%	1.438,57	0,0%	-	-100,0%	-	100,0%	

→ **FORNECEDORES:** são fornecedores de produtos ou serviços a prazo.

No mês de **março/22** notou-se um aumento de aumento de R\$ 33,20 mil em comparação com o mês de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Fornecedores	210,57	309,90	47,2%	83,70	-73,0%	108,57	29,7%	77,02	-29,1%	110,02	42,8%	

→ **OBRIGAÇÕES FISCAIS:** São as dívidas tributárias de âmbito Federal, Municipal e Sindicatos.





No mês de **março/22** notou-se um aumento de R\$ 7,41 mil em comparação ao mês de fevereiro/22.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Fiscais	121,80	221,25	81,7%	359,29	62,4%	526,13	46,4%	524,58	-0,3%	531,99	1,4%

→ **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS:** São as dívidas trabalhistas como salários, rescisões, férias etc.

No mês de **março/22** constatou-se um aumento R\$ 10,54 mil em comparação ao mês de fevereiro/22.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Trabalhistas	384,17	396,85	3,3%	58,40	-85,3%	58,17	-0,4%	57,82	-0,6%	68,36	18,2%

→ **OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS:** São dívidas relativas ao INSS e FGTS.

O mês de **março/22** apresentou um aumento de R\$ 27,75 mil em comparação ao mês de fevereiro/22.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Obrigações Previdenciárias	356,42	498,92	40,0%	758,32	52,0%	528,77	-30,3%	544,73	3,0%	566,48	4,0%

→ **PROVISÕES:** São provisões para o 13º salário, férias e encargos previdenciários.

No mês de **março/22** constatou-se um leve aumento em comparação ao mês anterior.

	2019	2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH
Provisões	-	31,92	100,0%	120,15	276,4%	173,69	44,6%	120,15	-30,8%	123,88	3,1%



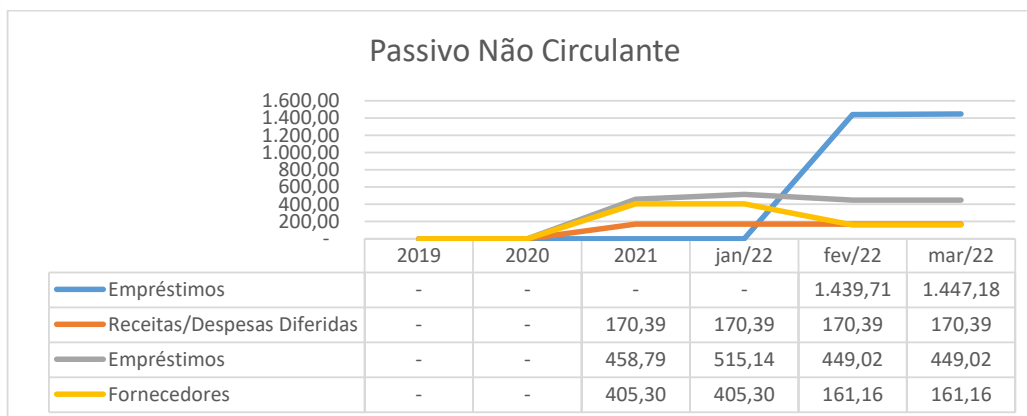


→ **OUTRAS OBRIGAÇÕES:** São dívidas que não se enquadram na conta fornecedores.

O mês de **março/22** apresentou uma redução de R\$ 1,58 mil comparando com o saldo de fevereiro/22.

	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Outras Obrigações	23,92	70,98	196,7%	70,98	0,0%	74,15	4,5%	3,17	-95,7%	1,59	-49,8%	

III. Passivo Não Circulante no mês de **março/22** não sofreu alteração relevante no saldo comparado com o mês de fevereiro/22, conforme se nota do gráfico abaixo.



A única variação que se nota é a que se refere à conta "Empréstimos e Financiamentos", que são concessões de crédito em espécie, para utilização no giro da empresa.

No mês de **março/2022**, constatou-se a seguinte variação:

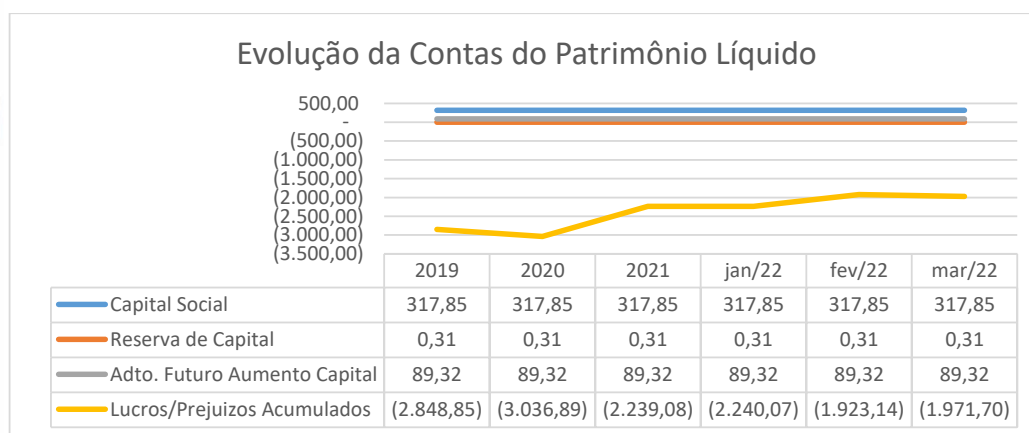
	2019		2020		2021		jan/22		fev/22		mar/22	
	R\$	R\$	AV	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	R\$	AH	
Empréstimos	-	-	0,0%	-	100,0%	-	100,0%	1.439,71	100,0%	1.447,18	100,0%	

Em relação às demais contas, dada a ausência de alteração em comparação ao último mês, dispensa-se apresentação detalhada.





IV. O Patrimônio Líquido, no mês de **março/22**, não apresentou alteração relevante em comparação ao saldo apurado no mês de fevereiro/22, como se nota do gráfico abaixo:



Em vista disso, não serão discriminadas, abaixo, as respectivas contas, pela ausência de variação relevante.

#### ❖ **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO**

Demonstra-se, a seguir, a composição do Ativo em 31 de dezembro de 2019 e 2020, 2021 e dos meses janeiro a **março/22**, destacando-se os principais grupos de contas e seus detalhamentos:





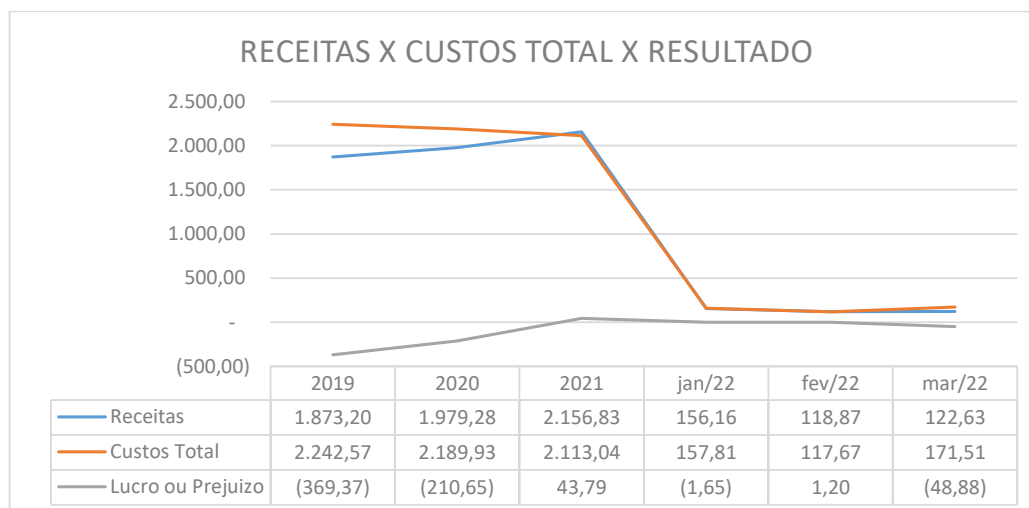


## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO PERÍODO

### INSTITUTO DE HEMOTERAPIA MARINGÁ LTDA

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (Valores expresso em milhares de reais)	2.019			2.020			2021			jan/22			fev/22			mar/22		
	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH	R\$	AV	AH
Receita Operacional Bruta	1.873,20	100,0%	-2,42%	1.979,28	100,0%	5,66%	2.156,83	100,0%	18,85%	156,16	100,0%	-92,11%	118,87	100,0%	-23,88%	122,63	100,0%	3,16%
Deduções	-105,84	-5,7%	-2,58%	-112,11	-5,7%	5,93%	-121,86	-6,7%	18,85%	-9,42	-6,0%	-91,58%	-5,51	-0,3%	-41,51%	-6,93	-0,4%	25,73%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>1.767,37</b>	<b>94,3%</b>	<b>-2,41%</b>	<b>1.867,17</b>	<b>94,3%</b>	<b>5,65%</b>	<b>2.034,97</b>	<b>112,1%</b>	<b>18,85%</b>	<b>146,74</b>	<b>94,0%</b>	<b>-92,14%</b>	<b>113,36</b>	<b>6,2%</b>	<b>-22,75%</b>	<b>115,70</b>	<b>6,4%</b>	<b>2,07%</b>
Custos dos Serviços Prestados	-1.766,18	-94,3%	1,81%	-1.762,39	-89,0%	-0,21%	-1.590,27	-87,6%	19,75%	-144,69	-92,7%	-89,97%	-119,63	-6,6%	-92,48%	-172,30	-9,5%	19,08%
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>1,19</b>	<b>0,1%</b>	<b>-98,44%</b>	<b>104,78</b>	<b>5,3%</b>	<b>8706,46%</b>	<b>444,70</b>	<b>24,5%</b>	<b>15,74%</b>	<b>2,04</b>	<b>1,3%</b>	<b>-99,52%</b>	<b>-6,27</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-406,80%</b>	<b>-56,60</b>	<b>-3,1%</b>	<b>802,84%</b>
Despesas Operacionais	-370,55	-19,8%	-25,42%	-315,43	-15,9%	-14,88%	-392,07	-21,6%	6,73%	-5,34	-3,4%	-98,60%	8,09	0,4%	-102,06%	-17,46	-1,0%	227,12%
Despesas Administrativas	-246,99	-13,2%	-52,72%	-183,22	-9,3%	-25,82%	-218,04	-12,0%	14,05%	-13,32	-8,5%	-93,27%	-9,10	-0,5%	-95,83%	-19,51	-1,1%	46,43%
Impostos e Taxas	-7,98	-0,4%	95,78%	-2,31	-0,1%	-71,07%	-13,89	-0,8%	6,86%	-0,01	0,0%	-99,90%	-1,87	-0,1%	-86,54%	0,00	0,0%	-100,00%
Depreciação e Amortização	-2,19	-0,1%	-28,67%	-2,19	-0,1%	0,00%	-10,15	-0,6%	203,80%	-0,90	-0,6%	-90,22%	-0,89	0,0%	-91,26%	-0,89	0,0%	-1,80%
Resultado Financeiro	-117,63	-6,3%	1469,00%	-133,03	-6,7%	13,09%	-151,02	-8,3%	-6,12%	-1,29	-0,8%	-99,20%	3,00	0,2%	-101,99%	2,56	0,1%	-297,31%
Outras Receitas	4,24	0,2%	-89,45%	5,32	0,3%	25,30%	1,03	0,1%	0,00%	10,20	6,5%	887,33%	16,95	0,9%	1540,95%	0,38	0,0%	-96,27%
<b>RESULTADO ANTES IRPJ E CSLL</b>	<b>-369,36</b>	<b>-19,7%</b>	<b>-12,20%</b>	<b>-210,65</b>	<b>-10,6%</b>	<b>-42,97%</b>	<b>52,64</b>	<b>2,9%</b>	<b>212,11%</b>	<b>-3,29</b>	<b>-2,1%</b>	<b>-107,66%</b>	<b>1,82</b>	<b>0,1%</b>	<b>-155,24%</b>	<b>-74,06</b>	<b>-4,1%</b>	<b>-4170,80%</b>
Provisão CSLL	0,00	0,0%	100,00%	0,00	0,0%	0,00%	-3,32	-0,2%	211,93%	0,44	0,3%	-118,79%	-0,16	0,0%	-95,06%	6,67	0,4%	1430,06%
Provisão IRPJ	0,00	0,0%	100,00%	0,00	0,0%	0,00%	-5,53	-0,3%	212,09%	1,21	0,8%	-131,32%	-0,45	0,0%	-91,77%	18,52	1,0%	1430,05%
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-369,36</b>	<b>-19,7%</b>	<b>-12,20%</b>	<b>-210,65</b>	<b>-10,6%</b>	<b>-42,97%</b>	<b>43,79</b>	<b>2,4%</b>	<b>212,13%</b>	<b>-1,65</b>	<b>-1,1%</b>	<b>-104,48%</b>	<b>1,20</b>	<b>0,1%</b>	<b>-172,90%</b>	<b>-48,88</b>	<b>-2,7%</b>	<b>-4169,94%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-249,54</b>	<b>-13,3%</b>	<b>-39,15%</b>	<b>-75,43</b>	<b>-3,8%</b>	<b>-69,77%</b>	<b>213,81</b>	<b>11,8%</b>	<b>18,08%</b>	<b>-1,09</b>	<b>-0,7%</b>	<b>-100,51%</b>	<b>3,28</b>	<b>0,2%</b>	<b>-399,68%</b>	<b>-22,03</b>	<b>-1,2%</b>	<b>-771,69%</b>

Fonte: Balanços Patrimoniais e Balançetes de Verificação fornecidos pela Recuperanda



Destacam-se as seguintes contas:

- ➔ **RECEITAS OPERACIONAL BRUTA:** São todos os recursos provenientes do serviço prestado pela Devedora.

No mês de **março/22** notou-se um aumento de R\$ 3,76 mil em comparação ao mês anterior.

	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Receita Operacional Bruta	1.873,20	1.979,28	1.674,51	156,60	118,87	122,63







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

No mês de **março/22** notou-se um aumento de R\$ 53,84 mil em comparação ao mês anterior.

Evolução dos Custos Total

	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Custos Total	2.242,57	2.189,93	1.624,72	157,81	117,67	171,51

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

No mês de **março/22**, constatou-se um prejuízo de R\$ 48,88 mil.

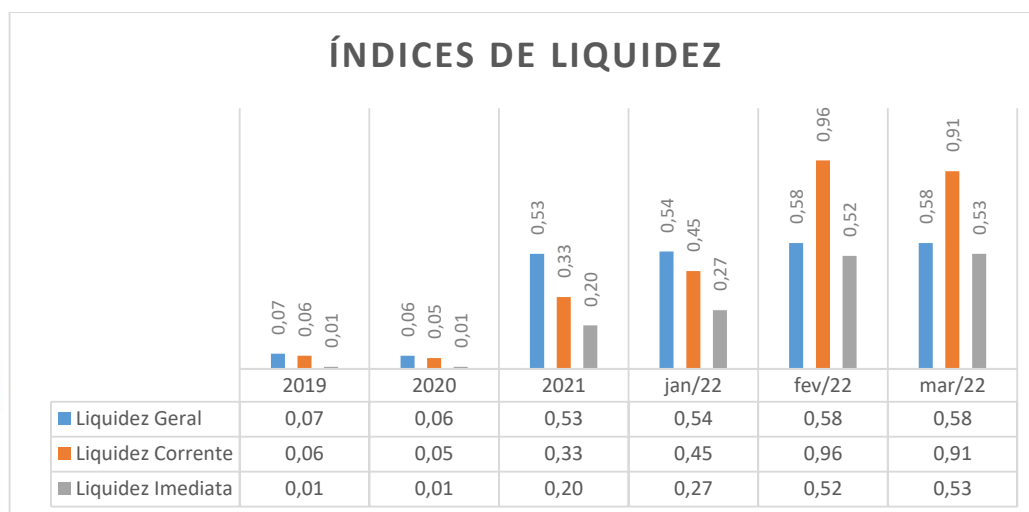
Evolução do Resultado Apurado

	2019	2020	2021	jan/22	fev/22	mar/22
Lucro ou Prejuízo do Período	- 369,37	- 210,65	49,79	- 1,65	1,20	- 48,88

❖ **ÍNDICES DE LIQUIDEZ** (Capacidade de Pagamento das dívidas)

Os Indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa. No caso da "IHM", tem-se que os índices não sofreram variação significativa em relação ao mês anterior:





**Índice de Liquidez Geral: 0,58** - mede a capacidade de pagamento de longo prazo. De uma forma geral, quanto maiores os índices de Liquidez, melhor será a situação financeira da empresa.

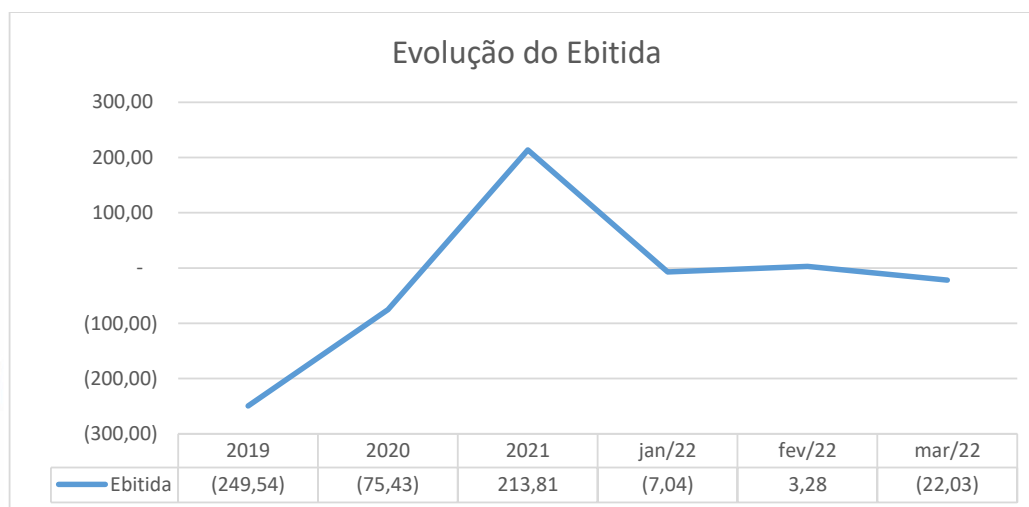
**Liquidez Corrente: 0,91** - é um indicador financeiro que mostra a capacidade de uma empresa em quitar todas suas dívidas a curto prazo. Na teoria, nada mais é do que a relação entre os valores previstos de entrada em caixa e de saída — nesse caso, em um curto horizonte de tempo.

**Liquidez Imediata: 0,53** - é um indicador utilizado para mensurar a capacidade de uma empresa de arcar com as suas dívidas no momento imediato. Ou seja, ela representa o capital da empresa que pode ser utilizado imediatamente para arcar com suas obrigações.

#### ❖ EBITDA

Este índice corresponde a um dos indicadores financeiros usados para medir os resultados de uma empresa. Ele contempla a quantidade de recursos que a empresa gera apenas em suas atividades principais, sem contar a rentabilidade de investimentos ou descontos de impostos. No caso do "IHM", em **março/22**, o índice foi de 22,03.





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

Aos 24 de março de 2022, a Administração Judicial, representada pelo sr. Henrique Cavalheiro Ricci e a sra. Laís Keder Camargo de Mendonça, esteve presente na sede das Devedoras, oportunidade em que se reuniu com seus os gestores e procuradores para reunião ordinária.

Na oportunidade, foi solicitado aos Gestores que organizassem a conta "adiantamento a fornecedores", no balanço contábil, de forma analítica, a fim de que fosse possível a identificação dos tipos de adiantamento que vinham ocorrendo.

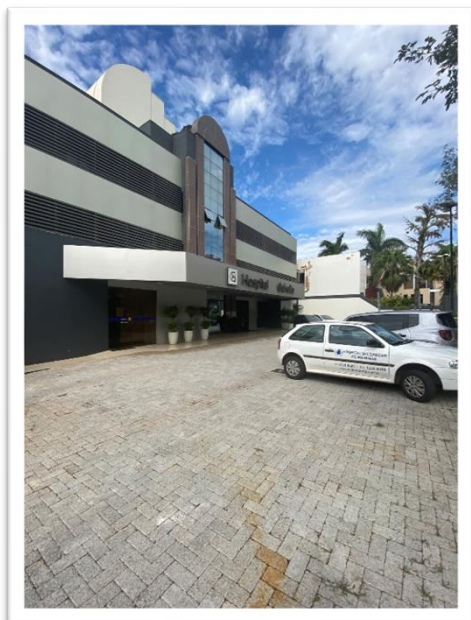
No que diz respeito às conciliações contábeis e financeiras, foi afirmado que o ano de 2022 estava inteiro conciliado, além de que a contabilidade estava refletindo a lista de credores apresentada pela Administração Judicial.

Ainda, foi informado que a recepção da ala SUS seria revitalizada por meio de uma parceria firmada com a Recco Maringá, a qual cobriria todos os custos, além de que o Centro Cirúrgico, campo estratégico para atrair cirurgias particulares, seria reformado por uma parceria viabilizada pela Medicalway.

Durante a visita, foi constatada circulação de pacientes e prestadores de serviço, o que confirma que a operação está ativa, embora ainda deficitária.

Registra-se, abaixo, algumas fotos da visita mensal:

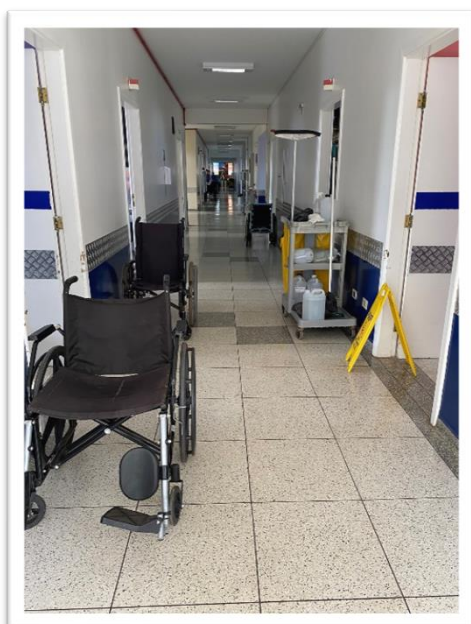




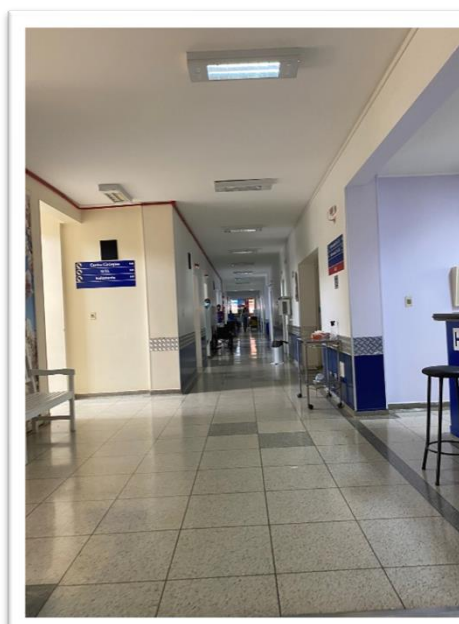
1



2



3



4

<sup>1</sup> Acesso principal.

<sup>2</sup> Entrada ala SUS.

<sup>3</sup> Interior do Hospital. Não foram registradas fotos de paciente, a fim de preservar sua intimidade.

<sup>4</sup> Interior do Hospital. Não foram registradas fotos de paciente, a fim de preservar sua intimidade





## 5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Sendo o que tinha a relatar para o momento, esta Administradora 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, 26 de maio de 2022

**Auxilia Consultores Ltda.**  
**Henrique Cavalheiro Ricci**  
**OAB/PR 35.939**

