

3778 S.A. (Anteriormente denominada N.O.C.S.P.E. Empreendimentos e Participações S.A.)

CNPJ nº 34.458.035/0001-90

Demonstrações Contábeis Individuais e Consolidadas para os Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Expressos em milhares de reais)

Relatório da Administração: Senhores Acionistas, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras, relativas ao exercício encerrado em 31/12/2022 e 31/12/2021.

| Balancos patrimoniais | Controladora | | Consolidado | | |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Notas | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Ativo | | | | | |
| Ativo circulante | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 3 | 105 | 17.931 | 9.846 | 37.182 |
| Contas a receber | 4 | 1 | - | 30.930 | 32.242 |
| Créditos tributários | 5 | 313 | 62 | 8.042 | 7.538 |
| Adiantamentos e outros créditos | 6.a | 206 | 133 | 6.144 | 11.541 |
| Total do ativo circulante | | 625 | 18.126 | 54.962 | 88.503 |
| Ativo não circulante | | | | | |
| Depósitos judiciais | 15 | - | - | 1.986 | 1.919 |
| Partes relacionadas | 6.b | 39.899 | 13.838 | - | - |
| Investimentos | 7 | 78.534 | 96.246 | - | - |
| Adiantamentos e outros créditos | 6.a | - | - | 1.646 | 1.646 |
| Imobilizado | 8 | 225 | - | 2.571 | 2.274 |
| Direito de uso | 8 | 345 | - | 924 | 1.593 |
| Intangível | 9 | 746 | - | 93.437 | 101.095 |
| Total do ativo não circulante | | 119.749 | 110.084 | 110.564 | 108.527 |
| Total do ativo | | 120.374 | 128.210 | 155.526 | 197.030 |
| Balancos patrimoniais | | | | | |
| Passivo e Patrimônio Líquido | | | | | |
| Passivo circulante | | | | | |
| Fornecedores | 10 | 500 | - | 7.849 | 8.719 |
| Empréstimos e financiamentos | 11 | - | - | 9.017 | 9.987 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 13 | 992 | - | 10.692 | 17.383 |
| Obrigações tributárias | 14 | 155 | 5 | 3.068 | 3.919 |
| Parcelamentos tributários | 14 | 28 | - | 420 | 552 |
| Adiantamento e outras contas a pagar | 6.a | 3.985 | 3.998 | 7.061 | 7.248 |
| Passivo de arrendamento | 12 | 347 | - | 955 | 1.662 |
| Total do passivo circulante | | 6.007 | 4.003 | 39.062 | 49.470 |
| Passivo não circulante | | | | | |
| Empréstimos e financiamentos | 11 | - | - | 6.795 | 13.703 |
| Parcelamentos tributários | 14 | 198 | - | 1.795 | 1.782 |
| Provisão para contingências trabalhistas e tributárias | 15 | - | - | 431 | 886 |
| Investimentos | 7 | 7.607 | - | 4.295 | 4.295 |
| Obrigações por aquisições de bens e direitos | 7 | - | - | - | - |
| Partes relacionadas | 6.b | 3.414 | - | - | 21 |
| Passivo de arrendamento | 12 | - | - | - | - |
| Total do passivo não circulante | | 11.219 | - | 13.316 | 20.687 |
| Patrimônio líquido | | | | | |
| Capital social | 16.a | 104.191 | 87.000 | 104.191 | 87.000 |
| Reserva de capital | 16.b | 63.939 | 63.939 | 63.939 | 63.939 |
| Prejuízos acumulados | - | (64.982) | (26.732) | (64.982) | (26.732) |
| Participação de não controladores | - | - | - | - | 2.666 |
| Total do patrimônio líquido | | 103.148 | 124.207 | 103.148 | 126.873 |
| Total do passivo e do patrimônio líquido | | 120.374 | 128.210 | 155.526 | 197.030 |

Notas explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis Individuais e Consolidadas

1. Contexto operacional: A 3778 S.A. (Anteriormente denominada N.O.C.S.P.E. Empreendimentos e Participações S.A.) ("Companhia") é uma "holding", constituída na forma de sociedade anônima de capital fechado domiciliada no Brasil. O endereço registrado do escritório da Companhia é Rua General Mario Tourinho, 1746, Sala 601, Andar 06, Condomínio Barigui Business Center, bairro Campina do Siqueira, Curitiba - PR. Em 01 de setembro de 2022, houve a aprovação da alteração da razão social da Companhia passando de N.O.C.S.P.E. Empreendimentos e Participações S.A para 3778 S.A. de acordo com a AGE aprovada e assinada pelos sócios nesta data. As demonstrações contábeis da Companhia abrangem a Companhia e suas subsidiárias (conjuntamente referidas como "Grupo"). O Grupo está envolvido primariamente na gestão de saúde. A Companhia apresenta um capital circulante líquido negativo da controladora no exercício de 2022 no montante de R\$ 5.382, que é resultante basicamente da dívida da aquisição das empresas do grupo IMPLUS, como o Grupo tem um gerenciamento de caixa unificado e a Controladora não apresentou necessidade de caixa em 31/12/2022, ficou temporariamente com o C/D negativo na data-base, contudo no consolidado isso não acontece. 1.1. **Impactos da COVID-19:** Apesar da presença atual da pandemia do vírus Covid-19 no mundo, o grupo entende que a Sociedade não terá fatos relevantes que impactem das demonstrações contábeis quanto à continuidade e estimativas adotadas, à mensuração de ativos, risco no recebimento de créditos e eventos subsequentes. 1.2. **Controle acionário:** A empresa 3778 S.A. (Anteriormente denominada N.O.C.S.P.E. Empreendimentos e Participações S.A.) tem participação acionária nas empresas IMTEP Ltda desde o mês de março de 2022 como acionista majoritária, IMPLUS Care Gestão de Saúde e Corretora de Seguros Ltda desde o mês de março de 2022 como acionista majoritária, 3778 Saúde Corporativa Ltda desde o mês de março de 2022 como acionista majoritária, 3778 Tecnologia Ltda desde outubro de 2020 como acionista majoritária. Não houve alteração de acionistas em 2022 permanecendo como Sócios CASB Holding Eireli, TTB Participações Eireli, Guilherme Augusto Carvalho Salgado, Fernando Barreto Assunção, Erika Vieira Britta Thiago, Thiago Goulart Carvalho, Flavio Amaro Oliveira Silva e Bruno Avila Leal de Melloes Herrera. Trigger Saúde III Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia, LTS Investments Fundo LP e Timbaúva Fundo de Investimento em Participações. O controle acionário da empresa não teve alteração, continuando como acionista majoritária a Timbaúva Fundo de Investimento em Participações. 1.3. **Principais eventos ocorridos em 2022:** No decorrer de 2022 houve as incorporações da empresa TEG Saúde Ltda adquirida pela controladora 3778 Saúde Ltda, Ciel Corretora de Seguros Ltda adquirida pela controladora IMPLUS Care Gestão de Saúde e Corretora de Seguros Ltda e IMPLUS Participações S.A. adquirida pela controladora 3778 S.A. Houve, também, aumento de capital na ordem de 23,2 milhões, aumento de participação na IMPLUS Participações de 90,00% para 100% com posterior incorporação. Além disso houve aumento de capital da controladora 3778 Tecnologia Ltda. Concluímos a mudança das sedes das empresas operacionais lotadas em Curitiba para Belo Horizonte. 2. **Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis:** 2.1. **Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As presentes demonstrações contábeis foram aprovadas pela diretoria em 15 de março de 2023. 2.2. **Moeda funcional e moeda de apresentação:** Os itens incluídos nas demonstrações contábeis são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Companhia atua (a moeda funcional) e apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional da Companhia. 2.3. **Consolidação das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis consolidadas são preparadas em conformidade com os princípios de consolidação emanados da legislação societária brasileira, e compreendem as demonstrações contábeis da Companhia e de suas sociedades controladas. As práticas contábeis são consistentemente aplicadas em todas as Companhias consolidadas, sendo que as consolidações tomaram como parâmetro a data-base de 31 de dezembro de 2022. Nas demonstrações contábeis consolidadas são eliminadas as contas correntes, as receitas e despesas entre as sociedades consolidadas e os resultados não realizados, bem como os investimentos. As demonstrações contábeis consolidadas são compostas pelas demonstrações contábeis da 3778 S.A. e suas controladas em 31 de dezembro de 2022 e 2021, apresentadas a seguir:

| Razão social | País | Relação | Percentual de participação | |
|--|--------|---------|----------------------------|------------|
| | | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| IMTEP Ltda | Brasil | Direta | 100% | 0,00% |
| IMPLUS Care Gestão de Saúde e Corretora de Seguros Ltda. | Brasil | Direta | 100% | 0,00% |
| 3778 Saúde Corporativa Ltda. | Brasil | Direta | 100% | 0,00% |
| 3778 Tecnologia Ltda. | Brasil | Direta | 100% | 100% |

As controladas são integralmente consolidadas a partir da data de aquisição do controle e continuam a ser consolidadas até a data em que esse controle deixe de existir. Os critérios adotados na consolidação são aqueles previstos pela CPC 36 (R3) - Demonstrações consolidadas. Controladas são todas as entidades nas quais a Companhia detém o controle. A Companhia controla uma entidade quando está exposta ou tem direito a retornos variáveis decorrentes de seu envolvimento com a entidade e tem a capacidade de interferir nesses retornos devido ao poder que exerce sobre a entidade. 2.4. **Base de elaboração:** As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos no fim de cada período de relatório, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos. 2.5. **Resumo das principais práticas contábeis:** 2.5.1. **Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com risco insignificante de mudança de valor e que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa. 2.5.2. **Ativos financeiros:** A Companhia classifica seus ativos financeiros como empréstimos e recebíveis. A Companhia não possui ativos financeiros classificados como mantidos até o vencimento e disponíveis para venda. A Administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial. Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos e compreendem "Contas a receber de clientes e demais contas a receber", com pagamentos fixos ou determináveis. São incluídos como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço, os quais são classificados como ativos não circulantes. 2.5.3. **Reconhecimento e mensuração:** O reconhecimento de ativos financeiros é feito na data de negociação, na qual a Companhia se compromete a comprar ou vender o ativo. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros. 2.5.4. **Instrumentos financeiros derivativos:** Inicialmente, os derivativos são reconhecidos pelo valor justo na data em que um contrato de derivativos é celebrado e são, subsequentemente, mensurados ao seu valor justo com as variações do valor justo lançadas contra resultado. A Companhia não contratou instrumentos financeiros derivativos nos exercícios de 2020 e 2021. 2.5.5. **Contas a receber de clientes:** As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decorrer normal das atividades da Companhia. As contas a receber de clientes são avaliadas no momento inicial pelo valor presente e deduzidas da provisão para perdas esperadas para crédito de liquidação duvidosa, a qual é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais. O valor da provisão é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável. 2.5.6. **Ativos intangíveis:** Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável. O ágio por expectativa de rentabilidade futura resultante de uma combinação de negócios é demonstrado ao custo na data da combinação do negócio, líquido da perda acumulada no valor recuperável, se houver. Para fins de teste de redução no valor recuperável, o ágio por expectativa de rentabilidade futura é alocado para cada uma das unidades geradoras de caixa da Companhia (ou grupos de unidades geradoras de caixa) que irão se beneficiar das sinergias da combinação. As unidades geradoras de caixa às quais o ágio por expectativa de rentabilidade futura foi alocado são submetidas anualmente a teste de redução no valor recuperável, ou ao maior frequência quando houver indicação de que uma unidade poderá apresentar redução no valor recuperável. Se o valor recuperável da unidade geradora de caixa for menor que o valor contábil, a perda por redução no valor recuperável é primeiramente alocada para reduzir o valor contábil de qualquer ágio alocado a unidade e,

| Demonstração das mutações do patrimônio líquido | Capital social integralizado | | Capital social a integralizar | | Reserva de capital | Prejuízos acumulados | Total do patrimônio líquido atribuído aos sócios | Participação de não controladores | Total do patrimônio líquido |
|---|------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|--------------------|----------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------|
| | Notas | 2022 | 2021 | 2022 | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | | 65.000 | - | - | 63.939 | (14.957) | 113.982 | 3.976 | 117.958 |
| Aumento de capital | | 33.500 | - | - | - | - | 33.500 | - | 33.500 |
| Capital a integralizar | | - | - | (11.500) | - | - | (11.500) | - | (11.500) |
| Prejuízo do exercício | | - | - | - | - | (11.775) | (11.775) | - | (11.775) |
| Participação de não controladores | | - | - | - | - | - | - | (1.310) | (1.310) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | | 98.000 | - | (11.500) | 63.939 | (26.732) | 124.207 | 2.666 | 126.873 |
| Aumento de capital | | 55.691 | - | 11.500 | - | - | 67.191 | - | 67.191 |
| Capital a integralizar | | - | - | (50.000) | - | - | (50.000) | - | (50.000) |
| Prejuízo do exercício | | - | - | - | - | (40.916) | (40.916) | - | (40.916) |
| Participação de não controladores | | - | - | - | - | - | - | (2.666) | (2.666) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | | 154.191 | - | (50.000) | 63.939 | (64.982) | 103.148 | - | 103.148 |

| Demonstração do resultado | Controladora | | Consolidado | | |
|---|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Notas | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Receita líquida | 17 | - | - | 162.634 | 208.790 |
| Custo dos serviços | 18 | - | - | (134.707) | (178.168) |
| Lucro operacional bruto | | | | 27.927 | 30.621 |
| Despesas administrativas | 19 | - | (169) | (44.732) | (33.322) |
| Despesas comerciais | - | - | - | (6.135) | (6.599) |
| Resultado de equivalência patrimonial | 7 | (23.804) | (11.785) | - | - |
| Outras receitas (despesas) operacionais | 20 | (17.112) | - | (16.977) | 91 |
| Prejuízo operacional líquido | | (40.916) | (11.954) | (39.917) | (9.210) |
| Resultado financeiro | 21 | - | - | 179 | (933) |
| Prejuízo antes do IRPJ e CSLL | | (40.916) | (11.775) | (40.850) | (11.858) |
| Imposto de renda e contribuição social | 22 | - | - | (66) | (1.228) |
| Participação de não controladores | - | - | - | - | 1.311 |
| Prejuízo do exercício | | (40.916) | (11.775) | (40.916) | (11.775) |
| Prejuízo do exercício por quota social | | (0,11) | (0,06) | (0,11) | (0,06) |

posteriormente, aos outros ativos da unidade, proporcionalmente ao valor contábil de cada um de seus ativos. Qualquer perda por redução no valor recuperável de ágio por expectativa de rentabilidade futura é reconhecida diretamente no resultado do período. A perda por redução no valor recuperável não é revertida em períodos subsequentes. 2.5.7. **Imobilizado:** O ativo imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômico futuro associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada. O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimado. 2.5.8. **Arrendamento mercantil:** Determinados contratos de arrendamento transferem substancialmente à Companhia os riscos e benefícios inerentes à propriedade de um ativo. Esses contratos são caracterizados como contratos de arrendamento, sendo registrados no momento inicial como ativo de direito de uso em contrapartida do passivo de arrendamento pelo valor presente dos pagamentos de arrendamento remanescentes, descontado pela taxa incremental, conforme NBC TG 06/R3 - Arrendamentos. 2.5.9. **Investimentos:** Os investimentos da Companhia em suas controladas são avaliados com base no método da equivalência patrimonial. Uma controlada é uma entidade sobre a qual a Companhia exerce influência significativa. Com base no método da equivalência patrimonial, o investimento na controlada é contabilizado no balanço patrimonial da controladora ao custo, adicionado das mudanças após a aquisição da participação societária na controlada. O ágio relacionado com a controlada é incluído no valor contábil do investimento, não sendo amortizado. Após a aplicação do método da equivalência patrimonial, a Companhia determina se é necessário reconhecer perda adicional do valor recuperável sobre o investimento da Companhia em sua controlada. A Companhia determina, em cada data de fechamento do balanço patrimonial, se há evidência objetiva de que os investimentos em controladas sofreram perdas por redução ao valor recuperável. Se assim for, a Companhia calcula o montante da perda por redução ao valor recuperável como a diferença entre o valor recuperável da controlada e o valor contábil e reconhece o montante na demonstração do resultado da Controladora. 2.5.10. **Fornecedores:** As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Os valores são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo e, subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente. 2.5.11. **Empréstimos:** Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. 2.5.12. **Partes relacionadas:** Registrados pelo valor nominal dos títulos representativos dessas obrigações, incorridas até a data do encerramento do exercício. 2.5.13. **Passivos circulantes e não circulantes:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros e variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial. 2.5.14. **Provisões:** As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a operação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita. 2.5.15. **Imposto de renda e contribuição social correntes:** As despesas de imposto de renda e contribuição social do período compreendem os impostos correntes e são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido ajustado nos termos da legislação vigente. Os impostos sobre o lucro são reconhecidos na demonstração do resultado. A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social que são calculados com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado), às alíquotas aplicáveis segundo a legislação vigente sendo: 15%, acrescido de 10% sobre o que exceder a R\$ 240 mil anuais para o imposto de renda e 9% para a contribuição social. As antecipações ou valores passíveis de compensação são demonstrados no ativo circulante ou não circulante, de acordo com a previsão de sua realização. 2.5.16. **Benefícios a empregados:** A Companhia reconhece um passivo e uma despesa de participação nos resultados em regime de competência, de acordo com a política de remuneração da Companhia. 2.5.17. **Capital social:** As quotas ordinárias e preferenciais são classificadas no patrimônio líquido. 2.5.18. **Reconhecimento das receitas, custos e despesas:** O resultado é apurado pelo regime de competência, considerando aspectos relacionados a seguir: A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de serviços no curso normal das atividades. O reconhecimento ocorre quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômico-futuros fluirão para a entidade; e (iii) quando efetivos específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades. A Companhia efetua o reconhecimento das receitas quando a obrigação de desempenho é atendida. Em decorrência das prestações de serviços realizadas pela Companhia, são realizadas medições das prestações de serviços de forma a reconhecer a receita na devida competência da prestação de serviço. A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido, usando o método da taxa de juros efetiva, sendo o mesmo critério obedecido para as despesas contábeis. Os custos dos serviços prestados foram reconhecidos no mesmo período que a respectiva receita. As despesas operacionais constituem-se das despesas incorridas para vender os serviços e administrar. 2.5.19. **Distribuição de dividendos:** A distribuição de dividendos para os cotistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações contábeis da Companhia ao final do exercício, com base no estatuto social quando for aplicável essa distribuição. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos cotistas, em assembleia geral. 2.5.20. **Estimativas e pressupostos contábeis críticos:** As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, considerados razoáveis para as circunstâncias. Com base em premissas, a Companhia faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, estão contempladas a seguir: **a) Provisões para contingências:** A Companhia possui processos judiciais e administrativos, conforme descrito na Nota Explicativa nº 15. Desta forma são constituídas provisões para todas as contingências referentes a processos judiciais que representam perdas prováveis e estimadas com certo grau de segurança. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, jurisprudências disponíveis, decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. A Administração acredita que essas provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas estão corretamente apresentadas nas demonstrações contábeis. **b) Provisão para perdas esperadas para crédito de liquidação duvidosa:** A provisão para perdas esperadas para crédito de liquidação duvidosa é constituída com base no critério de análise por cliente, conforme a Nota Explicativa nº 4. 2.5.21. **Gestão de risco financeiro:** **a) Risco de liquidez:** O risco de liquidez consiste na eventualidade da Companhia em não dispor de recursos suficientes para cumprir com seus compromissos em função das diferentes moedas e prazos de liquidação de seus direitos e obrigações. O controle da liquidez e do fluxo de caixa da Companhia é monitorado diariamente pelas áreas de gestão da Companhia, de modo a garantir que a geração operacional de caixa e a captação prévia de recursos, quando necessária, sejam suficientes para a manutenção do seu cronograma de compromissos, não gerando riscos de liquidez para a Companhia. **b) Risco de crédito:** Decorre de eventual dificuldade de cobrança dos valores dos produtos vendidos a seus clientes e outras vendas e prestação de serviços. Com relação ao risco de crédito associado às instituições financeiras, a Companhia atua de modo a diversificar essa exposição entre instituições financeiras de primeira linha. **c) Risco de mercado:** **Risco de taxas de juros e inflação:** O risco de taxa de juros decorre de parcelas da dívida que podem afetar negativamente as receitas ou despesas financeiras caso ocorra um movimento desfavorável nas taxas de juros e inflação. **d) Operações com derivativos:** A Companhia não possui operações com derivativos. **Gestão de capital:** O objetivo da gestão de capital da Companhia é assegurar que se mantenha um rating de crédito forte perante as instituições e uma relação de capital ótima, a fim de suportar os negócios da Companhia e maximizar o valor aos cotistas. A Companhia controla sua estrutura de capital fazendo ajustes e adequando às condições econômicas atuais. Para manter ajustada esta estrutura, a Companhia pode efetuar pagamentos de dividendos, retorno de capital aos cotistas, captação de novos investimentos, emissão de notas promissórias e a contratação de operações com derivativos. A Companhia inclui dentro da estrutura de dívida líquida: empréstimos, financiamentos, menos caixa e equivalentes de caixa. 2.5.22. **Novos pronunciamentos e interpretações ainda não adotadas:** Novas normas ou alterações de normas serão efetivas para os exercícios iniciados após 1º de janeiro de 2023. A aplicação desde novas pronunciações não apresenta impactos sobre as demonstrações contábeis. A Administração avaliará no ano de 2023 os possíveis impactos, caso aplicável a Companhia. 3. **Caixa e equivalentes de caixa:** Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras.

| Demonstração dos fluxos de caixa | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Atividades operacionais | | | | |
| Prejuízo antes do IRPJ e CSLL | (40.916) | (11.775) | (40.850) | (11.858) |
| Despesas, custos e receitas que não afetam os fluxos de caixa | | | | |
| Depreciações e amortizações | 1.840 | 1.978 | 11.449 | 8.675 |
| Provisão para perdas esperadas para crédito de liquidação duvidosa | - | - | - | 547 |
| Provisão para contingências | - | - | - | 455 |
| Resultado de equivalência patrimonial em investimentos | 23.804 | 11.785 | 87 | - |
| Perdas por desvalorização de ativos | 17.112 | - | 17.112 | - |
| Despesas de juros sobre empréstimos | - | - | - | 2.840 |
| Despesas de juros sobre arrendamentos financeiros | 32 | - | 152 | 147 |
| Total | 1.872 | 1.988 | (8.208) | (2.308) |

| Fluxo de caixa das atividades operacionais | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Caixa | - | - | - | - |
| Bancos | | | | |
| Banco do Brasil S/A | - | - | 36 | 514 |
| Banco Santander S/A | - | - | 1 | 15 |
| Caixa Econômica Federal | - | - | 8 | 5 |
| Banco Bradesco S/A | 2 | - | 1.143 | 2.926 |
| Banco ABC Brasil | - | - | 153 | 37 |
| Banco Itaú S/A | 103 | 14 | 848 | 14.767 |
| Banco Daycoval | - | - | 159 | 742 |
| Banco Sicob | - | - | - | 1 |
| Aplicação financeira | | | | |
| Banco Itaú S/A | - | - | 17.917 | 5.271 |
| Banco Bradesco S/A | - | - | - | 2.227 |
| Banco Porto Seguro S/A | - | - | - | 58 |
| Total | 105 | 17.931 | 9.846 | 37.182 |

(a) Em 31 de dezembro de 2022, não existiam aplicações financeiras em garantia de empréstimos realizados; e (ii) A remuneração média das aplicações financeiras é entre 100% e 101,5% do CDI para as operações de certificado de depósito bancário (CDB) e, no caso da Compromissada, 75% do CDI. 4. **Contas a receber:** **a) Composição dos saldos por tipo de operação:**

| Descrição | Controladora | | Consolidado | |
|-----------------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Clientes | 1 | - | 21.925 | 19.185 |
| (-) PECLD (a) | - | - | (2.096) | (1.549) |
| Clientes a futuro (b) | - | - | 11.101 | 14.606 |
| Total | 1 | - | 30.930 | |

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas da 3778 S.A.

| | | Controladora | | | | Consolidado | | | | | |
|---|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | | |
| | | Líquido | Adições | Baixas | Amortização | Líquido | Adições | Baixas | Amortização | Líquido | |
| Receita operacional líquida | | 114.434 | - | - | - | 114.434 | - | - | - | 114.434 | |
| Prejuízo do exercício | | (1.573) | - | - | - | (1.573) | - | - | - | (1.573) | |
| Participação da 3778 S.A. | | 100% | - | - | - | 100% | - | - | - | 100% | |
| 3778 Saúde Ocupacional Ltda. | | | | | | | | | | | |
| Total do ativo | | 41.164 | - | - | - | 41.164 | - | - | - | 41.164 | |
| Total do passivo | | 37.028 | - | - | - | 37.028 | - | - | - | 37.028 | |
| Patrimônio líquido | | 4.136 | - | - | - | 4.136 | - | - | - | 4.136 | |
| Receita operacional líquida | | 41.468 | - | - | - | 41.468 | - | - | - | 41.468 | |
| Prejuízo do exercício | | (9.159) | - | - | - | (9.159) | - | - | - | (9.159) | |
| Participação da 3778 S.A. | | 100% | - | - | - | 100% | - | - | - | 100% | |
| IMPLUS Care Gestão de Saúde e Corretora de Seguros Ltda. | | | | | | | | | | | |
| Total do ativo | | 1.424 | - | - | - | 1.424 | - | - | - | 1,424 | |
| Total do passivo | | 9.030 | - | - | - | 9.030 | - | - | - | 9.030 | |
| Patrimônio líquido | | (7.607) | - | - | - | (7.607) | - | - | - | (7.607) | |
| Receita operacional líquida | | 3.196 | - | - | - | 3.196 | - | - | - | 3.196 | |
| Prejuízo do exercício | | (1.673) | - | - | - | (1.673) | - | - | - | (1.673) | |
| Participação da 3778 S.A. | | 100% | - | - | - | 100% | - | - | - | 100% | |
| 8. Imobilização: a) Composição do ativo imobilizado | | | | | | | | | | | |
| | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| | | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido |
| | | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições |
| | | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas |
| | | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação |
| | | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| | | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido | Líquido |
| | | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições | Adições |
| | | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas | Baixas |
| | | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação | Depreciação |
| Instalações | | 10 | 146 | (115) | 31 | 43 | - | (12) | - | 31 | 43 |
| Equipamentos de informática | | 20 | 2.656 | (1.571) | 1.085 | 730 | - | (357) | - | 1.085 | 730 |
| Máquinas, aparelhos e equipamentos | | 10 | 877 | (521) | 356 | 405 | - | (73) | - | 356 | 405 |
| Móveis e utensílios | | 10 | 1.502 | (619) | 883 | 796 | - | (133) | - | 883 | 796 |
| Veículos | | 20 | 346 | (346) | - | - | - | - | - | - | - |
| Equipamentos de comunicação | | 20 | 171 | (111) | 60 | 89 | - | (32) | - | 89 | 60 |
| Benefitória em imóveis de terceiros | | 20 | 582 | (426) | 156 | 211 | - | (99) | - | 211 | 156 |
| Total | | 6.280 | (3.709) | 2.571 | 2.274 | (706) | - | (621) | - | 2.274 | 2.274 |
| 11. Empréstimos e financiamentos | | | | | | | | | | | |
| | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| | | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante |
| | | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante | Não circulante |
| Instituições financeiras | | 8.705 | 6.485 | 9.865 | 13.553 | 8.705 | 6.485 | 9.865 | 13.553 | 8.705 | 6.485 |
| Leasing | | 312 | 310 | 92 | 150 | 312 | 310 | 92 | 150 | 312 | 310 |
| Total | | 9.017 | 6.795 | 9.987 | 13.703 | 9.017 | 6.795 | 9.987 | 13.703 | 9.017 | 6.795 |
| A Companhia mantém empréstimos e financiamentos junto às instituições financeiras para suportar os encargos iniciais dos contratos. As instituições, modalidade e valores de saldos registrados no balanço em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 são: | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | Data | Valor | Saldo | Saldo | Data | Valor | Saldo | Saldo | Data | Valor |
| | | contratado | Juros total | 31/12/2022 | 31/12/2021 | contratado | Juros total | 31/12/2022 | 31/12/2021 | contratado | Juros total |
| Banco ABC | | 30/10/20 | 5.000 | 1.242 | 2.501 | 3.930 | 30/10/20 | 5.000 | 1.242 | 2.501 | 3.930 |
| Banco do Brasil | | 13/02/19 | 2.000 | 359 | - | 296 | 13/02/19 | 2.000 | 359 | - | 296 |
| Banco do Brasil | | 13/02/19 | 1.000 | 141 | - | 146 | 13/02/19 | 1.000 | 141 | - | 146 |
| Bradesco | | 22/09/20 | 10.000 | 3.534 | 8.102 | 10.531 | 22/09/20 | 10.000 | 3.534 | 8.102 | 10.531 |
| Itaú | | 21/10/21 | 2.750 | 582 | 1.563 | 2.619 | 21/10/21 | 2.750 | 582 | 1.563 | 2.619 |
| Daycoval | | 09/08/20 | 4.000 | 499 | 1.215 | 2.857 | 09/08/20 | 4.000 | 499 | 1.215 | 2.857 |
| Daycoval | | 02/08/21 | 3.500 | 588 | 1.709 | 3.069 | 02/08/21 | 3.500 | 588 | 1.709 | 3.069 |
| Total | | - | - | 15.190 | 23.448 | - | - | 15.190 | 23.448 | - | - |
| Passivo circulante | | - | - | 8.705 | 9.895 | - | - | 8.705 | 9.895 | - | - |
| Passivo não circulante | | - | - | 6.485 | 13.553 | - | - | 6.485 | 13.553 | - | - |
| Nosso endividamento é composto por Capital de Giro. Os contratos de Capital de Giro possuem uma taxa média de juros de 12% a.a., parte garantidos através de aval dos sócios e outros com recebíveis (boletos e domicílio bancário) de alguns clientes, além do FGI. Seus prazos variam entre 30 e 48 meses. Os bancos contratados são Banco ABC, Bradesco, Itaú e Daycoval. A Sociedade também mantém compras parceladas através de leasing e as principais compras financiadas referem-se a infraestrutura. Os saldos constantes no balanço em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 são: | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Instituição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Daycoval | | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 |
| Total | | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 | 622 | 242 |
| Passivo circulante | | 312 | 92 | 312 | 92 | 312 | 92 | 312 | 92 | 312 | 92 |
| Passivo não circulante | | 310 | 150 | 310 | 150 | 310 | 150 | 310 | 150 | 310 | 150 |
| A Sociedade encontra-se em cumprimento de todas as obrigações contratuais desses empréstimos. 12. Passivo de arrendamento: A Sociedade adota o CPC 06 (R2)/IFRS 16 para os contratos de arrendamento do imóvel das instalações administrativas das empresas do grupo. As depreciações do ativo de direito de uso foram registradas conforme o prazo de vigência destes contratos. A taxa incremental de captação utilizada pela Sociedade para desconto do passivo de arrendamento a valor presente é de 13,3% a.a. | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Instituição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Passivo de arrendamento | | 362 | - | 1.030 | 1.808 | 362 | - | 1.030 | 1.808 | 362 | - |
| (-) Juros de passivos de arrendamento | | (15) | - | (75) | (146) | (15) | - | (75) | (146) | (15) | - |
| Total | | 347 | - | 955 | 1.662 | 347 | - | 955 | 1.662 | 347 | - |
| Passivo circulante | | 347 | - | 955 | 1.662 | 347 | - | 955 | 1.662 | 347 | - |
| Passivo não circulante | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 13. Obrigações sociais e trabalhistas | | | | | | | | | | | |
| | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Descrição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Salários a pagar | | 277 | - | 3.248 | 4.564 | 277 | - | 3.248 | 4.564 | 277 | - |
| INSS a pagar | | 119 | - | 1.423 | 2.051 | 119 | - | 1.423 | 2.051 | 119 | - |
| FGTS a pagar | | 25 | - | 405 | 580 | 25 | - | 405 | 580 | 25 | - |
| Contribuição sindical empregados a pagar | | - | - | 8 | 18 | - | - | 8 | 18 | - | - |
| Pensão alimentícia a pagar | | - | - | 92 | 16 | - | - | 92 | 16 | - | - |
| Incentivo de curto prazo | | 218 | - | 328 | 2.159 | 218 | - | 328 | 2.159 | 218 | - |
| Provisão de férias | | 352 | - | 5.273 | 7.995 | 352 | - | 5.273 | 7.995 | 352 | - |
| Total obrigações sociais e trabalhistas | | 992 | - | 10.692 | 17.383 | 992 | - | 10.692 | 17.383 | 992 | - |
| 14. Obrigações tributárias | | | | | | | | | | | |
| | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Descrição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| IRPJ a pagar | | - | - | - | 5 | - | - | - | 5 | - | - |
| CSLL a pagar | | - | - | - | 3 | - | - | - | 3 | - | - |
| COFINS a pagar | | 3 | 2 | 695 | 79 | 3 | 2 | 695 | 79 | 3 | 2 |
| PIS a pagar | | 1 | - | 150 | 18 | 1 | - | 150 | 18 | 1 | - |
| ISS a pagar | | - | - | 351 | 585 | - | - | 351 | 585 | - | - |
| Provisão de impostos sobre medicação | | - | - | 801 | 1.806 | - | - | 801 | 1.806 | - | - |
| Impostos e contribuições retidos | | 151 | 3 | 1.070 | 1.423 | 151 | 3 | 1.070 | 1.423 | 151 | 3 |
| Parcelamentos | | 28 | - | 421 | 552 | 28 | - | 421 | 552 | 28 | - |
| Total circulante | | 183 | 5 | 3.488 | 4.471 | 183 | 5 | 3.488 | 4.471 | 183 | 5 |
| Parcelamentos federais | | 198 | - | 1.795 | 1.782 | 198 | - | 1.795 | 1.782 | 198 | - |
| Total não circulante | | 198 | - | 1.795 | 1.782 | 198 | - | 1.795 | 1.782 | 198 | - |
| 15. Provisão para contingências trabalhistas, tributárias e cíveis: A Sociedade é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas e aspectos cíveis. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise das demandas judiciais pendentes e, quanto às ações trabalhistas e cíveis, com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constituiu em 31 de dezembro de 2022 e 2021 provisões para as causas com expectativa de perda considerada provável. A provisão para contingências, em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, classificadas como perda provável, estão apresentadas como se segue: | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | | - | - | 886 | 116 | - | - | 886 | 116 | - | - |
| Provisão para contingências trabalhistas | | - | - | - | 116 | - | - | - | 116 | - | - |
| Baixas de provisão para contingências trabalhistas | | - | - | (418) | (418) | - | - | (418) | (418) | - | - |
| Provisão para desmobilizações | | - | - | (162) | (153) | - | - | (162) | (153) | - | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022 | | - | - | 306 | 33 | - | - | 306 | 33 | - | - |
| Os valores das contingências, consideradas como perdas possíveis pelos assessores jurídicos, para os quais nenhuma provisão foi constituída, conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, são demonstradas a seguir: | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Descrição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Tributárias | | 17.364 | 14.806 | 17.364 | 14.806 | 17.364 | 14.806 | 17.364 | 14.806 | 17.364 | 14.806 |
| Trabalhistas | | 1.454 | 1.645 | 1.454 | 1.645 | 1.454 | 1.645 | 1.454 | 1.645 | 1.454 | 1.645 |
| Contratuais | | 31 | 32 | 31 | 32 | 31 | 32 | 31 | 32 | 31 | 32 |
| Total | | 18.849 | 16.483 | 18.849 | 16.483 | 18.849 | 16.483 | 18.849 | 16.483 | 18.849 | 16.483 |
| O valor de R\$ 17.364 (R\$ 14.806 em 31 de dezembro de 2021), refere-se a processos junto a Prefeitura Municipal de Curitiba. Os processos consistem no fato de que a Sociedade presta serviços ambulatoriais fora do Município de Curitiba com retenção do ISS para o Município onde o serviço é prestado e, portanto, onde o ISS é devido. A Companhia efetua acompanhamento dos processos, com o intuito de identificar a necessidade de complemento das provisões e percentuais de realização (pagamento efetivo) dessas causas, principalmente as trabalhistas. A Sociedade, em alguns casos, efetua depósitos judiciais. Estes depósitos visam a garantia da efetividade de decisões judiciais e são demonstrados a seguir. | | Controladora | | Consolidado | | Controladora | | Consolidado | | Consolidado | |
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Descrição | | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Prejuízo antes do IRPJ/CSLL | | (23.804) | - | (23.804) | - | (23.804) | - | (23.804) | - | (23.804) | - |
| Adições | | - | - | - | 538 | - | - | - | 538 | - | - |
| Ex | | | | | | | | | | | |

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/9051-D354-6D46-0024> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 9051-D354-6D46-0024



Hash do Documento

65E1D1ED2A699F13FFCD4BA2AB96B2DC4049AC4C71EC5BE3F0A4A1433B635879

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 25/04/2023 é(são) :

- Odone Fortes Martins (Signatário - INCO EDITORA DIARIO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA) - 027.836.579-53 em 25/04/2023 09:01 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - INCO EDITORA DIARIO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - 09.570.162/0001-30



RAC ENGENHARIA S.A.
CNPJ 04.392.190/0001-90

Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2022 - (Em Reais)

| Ativo | Notas | Controladora | | Consolidado | | Passivo e Patrimônio Líquido Circulante | Notas | Controladora | | Consolidado | |
|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | | | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Circulante | | | | | | | | | | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 04 | 17.702.904 | 10.008.926 | 17.702.904 | 10.008.926 | Fornecedores | 15 | 5.561.592 | 10.341.375 | 5.561.592 | 10.341.375 |
| Contas a Receber | 05 | 16.511.991 | 16.470.398 | 16.511.991 | 16.470.398 | Empréstimos e Financiamentos | 16 | 1.530.085 | 1.394.745 | 1.530.085 | 1.394.745 |
| Estoque | 06 | 1.176.279 | 11.666.437 | 1.176.279 | 11.666.437 | Receita Proporcional - POC | 18 | 6.906.327 | 2.045.860 | 6.906.327 | 2.045.860 |
| Impostos a Recuperar | 07 | 2.454.328 | 1.138.858 | 2.454.328 | 1.138.858 | Obrigações Sociais | 17 | 1.273.604 | 1.051.951 | 1.273.604 | 1.051.951 |
| Adiantamentos | 08 | 1.455.746 | 3.541.388 | 1.455.746 | 3.541.388 | Obrigações Tributárias | 19 | 575.583 | 751.008 | 575.583 | 751.008 |
| Despesas a Apropriar | | 236.515 | 74.358 | 236.515 | 74.358 | Participação em Consórcios | 09 | 2.876.233 | 4.509.903 | 2.876.233 | 4.509.903 |
| Participação em Consórcios | 09 | 5.468.013 | 2.485.658 | 5.468.013 | 2.485.658 | Dividendos a Pagar | 20 | 20.705 | 134.136 | 20.705 | 134.136 |
| Outros Créditos | | 89.382 | 1.189 | 89.382 | 1.189 | Outras Obrigações | | 6.161 | - | 6.161 | - |
| Total do Ativo Circulante | | 45.095.158 | 45.387.212 | 45.095.158 | 45.387.212 | Total do Passivo Circulante | | 18.750.290 | 20.228.978 | 18.750.290 | 20.228.978 |
| Não Circulante | | | | | | Não Circulante | | | | | |
| Realizável a Longo Prazo | | | | | | Fornecedores | 15 | 2.120.676 | 1.947.604 | 2.120.676 | 1.947.604 |
| Mútuos a Receber | 10 | 8.342.904 | 8.342.904 | 8.342.904 | 8.342.904 | Impostos diferidos | 14.2 | 159.679 | 473.437 | 159.679 | 473.437 |
| Impostos Diferidos | 14.1 | - | 39.819 | - | 39.819 | Empréstimos e financiamentos | 16 | 2.425.154 | 3.955.238 | 2.425.154 | 3.955.238 |
| Total do Realizável a Longo Prazo | | 8.342.904 | 8.382.723 | 8.342.904 | 8.382.723 | Provisão para Contingências | 21 | 375.126 | 30.849 | 375.126 | 30.849 |
| Investimentos | 11 | 4.146 | 2.027 | - | - | Total do Passivo Não Circulante | | 5.080.635 | 6.407.128 | 5.080.635 | 6.407.128 |
| Propriedades para Investimentos | 12 | - | 600.000 | - | 600.000 | Capital Social | 22 a) | 10.204.000 | 10.000.000 | 10.204.000 | 10.000.000 |
| Imobilizado | 13 | 1.038.912 | 1.066.034 | 1.038.912 | 1.066.034 | Reserva de Lucros | 22 b) | 20.610.136 | 18.845.897 | 20.610.136 | 18.845.897 |
| Intangível | | 163.941 | 44.007 | 163.941 | 44.007 | Patrimônio Líquido atribuído aos acionistas da Controladora | | 30.814.136 | 28.845.897 | 30.814.136 | 28.845.897 |
| Total do Ativo Não Circulante | | 9.549.903 | 10.094.791 | 9.549.903 | 10.094.791 | Patrimônio Líquido atribuído aos acionistas minoritários | | - | - | (4.146) | (2.027) |
| Total do Ativo | | 54.645.061 | 55.482.003 | 54.645.061 | 55.482.003 | Patrimônio Líquido atribuído aos acionistas da Controladora | | 30.814.136 | 28.845.897 | 30.809.990 | 28.843.870 |
| | | | | | | Total do Passivo e Patrimônio Líquido | | 54.645.061 | 55.482.003 | 54.645.061 | 55.479.976 |

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Encerrados em 31/12/2022 - (Em Reais)

| Em 31 de dezembro de 2020 | Capital Social | Reserva Legal | Reserva Retenção de Lucros | Lucros a disposição da Assembleia | Lucros Acumulados | Patrimônio Líquido Acionistas | Patrimônio Líquido Acionistas | Patrimônio Líquido Total | Reserva de Lucros | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | | | | | | | | | disposição da Assembleia | Acumulados |
| Resultado Líquido do Exercício | 10.000.000 | 1.428.538 | 2.191.195 | 14.796.298 | 563.759 | 28.416.031 | - | 28.416.031 | - | - |
| Constituição Reserva Legal | - | 28.188 | - | - | (28.188) | - | (2.027) | 561.732 | - | - |
| Dividendos Obrigatórios | - | - | - | - | (133.893) | (133.893) | - | - | - | - |
| Lucros a disposição da Assembleia | - | - | - | 401.678 | (401.678) | - | - | - | - | - |
| Em 31 de dezembro de 2021 | 10.000.000 | 1.456.726 | 2.191.195 | 15.197.976 | - | 28.845.897 | (2.027) | 28.843.870 | - | - |
| Aumento de Capital Social | 204.000 | - | - | (204.000) | - | - | - | - | - | - |
| Resultado Líquido do Exercício | - | - | - | - | 3.003.609 | 3.003.609 | (2.119) | 3.001.490 | - | - |
| Constituição Reserva Legal | - | 150.180 | - | - | (150.180) | - | - | - | - | - |
| Dividendos Obrigatórios | - | - | - | - | (713.357) | (713.357) | - | (713.357) | - | - |
| Dividendos Complementares | - | - | - | - | (322.013) | (322.013) | - | (322.013) | - | - |
| Lucros a disposição da Assembleia | - | - | - | 1.818.059 | (1.818.059) | - | - | - | - | - |
| Em 31 de dezembro de 2022 | 10.204.000 | 1.606.906 | 2.191.195 | 16.812.035 | - | 30.814.136 | (4.146) | 30.809.990 | - | - |

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis em 31/12/2022 - (Em milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

Nota 01 - Informações Gerais: A RAC ENGENHARIA S.A., com sede na Avenida Prefeito Erasto Gaertner, nº 819, bairro Bacacheri, Curitiba (PR), é uma sociedade por ações de capital fechado. Está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica sob nº 04.392.190/0001-90 e NIRE - Número de Identificação do Registro de Empresas sob nº 4130029741-0. A Companhia tem como atividades a administração de obras, intermediação e agenciamento de serviços e negócios em geral, exceto imobiliários, técnicas relacionadas à engenharia e arquitetura, comércio varejista de materiais de construção, compra e venda de imóveis próprios, construção de edifícios, corretagem na compra e venda e avaliação de imóveis, instalação e manutenção elétrica, instalação, manutenção e reparação de elevadores, escadas e esteiras rolantes, outras obras de instalações em construções, outros representantes comerciais e agentes do comércio especializado em produtos e serviços de desenho técnico relacionados à arquitetura. No dia 05 de abril de 2023 foi concedida pela administração da Companhia a autorização para emissão das demonstrações contábeis.

Nota 02 - Bases de Preparação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral do Pronunciamento Técnico PME Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovado pela Resolução CFC nº 1.255/09 - NBC TG 1.000 (R1).

Nota 03 - Resumo das Principais Práticas: 3.1. **Bases de Consolidação:** As demonstrações contábeis consolidadas são compostas pelas demonstrações contábeis da RAC ENGENHARIA S.A. e sua controlada em 31 de dezembro de 2022, apresentada a seguir.

aos custos totais orçados. Somente custos do contrato que reflitam o trabalho executado são incluídos nos custos incorridos. Quando for provável que os custos totais do contrato excederão a receita total do contrato, a perda esperada deve ser reconhecida imediatamente como despesa independentemente da realização completa do trabalho. A Companhia realizou a adoção do Percentage of Completion a partir de 01 de janeiro de 2019. 3.2. **Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis:** A preparação de demonstrações contábeis requer que a administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como, a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas. a) Créditos de liquidação duvidosa que são inicialmente provisionados e posteriormente baixados como perda quando não há mais possibilidade de recuperação; b) Revisão da vida útil e valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis e de sua recuperação nas operações; c) Recuperabilidade dos Estoques; d) Passivos contingentes que são provisionados conforme a expectativa de êxito obtida e medida em conjunto com os assessores jurídicos da Companhia. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas e premissas são revisadas periodicamente.

Nota 04 - Caixa e Equivalentes de Caixa:

| | Controladora | Consolidado |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Caixa | 23.371 | 473 |
| Banco | 609.514 | 191.679 |
| Aplicações Financeiras (i) | 17.070.019 | 9.816.774 |
| Total | 17.702.904 | 10.008.926 |

| (i) Aplicações Financeiras | Moeda | Liquidez | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
|----------------------------|--------------------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Itaú Cash Plus | Fundo de Investimento Real-R\$ | Imediata | 8.317.846 | - | 8.317.546 | - |
| Itaú Trust Di | Fundo de Investimento Real-R\$ | Imediata | 6.006.231 | - | 6.006.231 | - |
| Itaú Cdb | CDB | Imediata | 2.748.242 | 9.816.774 | 2.748.242 | 9.816.774 |
| Total | | | 17.070.019 | 9.816.774 | 17.070.019 | 9.816.774 |

| (ii) Contas a Receber: | Controladora | Consolidado |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Contas a Receber de Clientes | 16.511.991 | 16.470.398 |
| Parcela Circulante (i) | 16.511.991 | 16.470.398 |
| Total | 16.511.991 | 16.470.398 |
| Contas a Receber por Vencimento | 2022 | 2021 |
| A vencer em até 90 dias | 16.470.398 | 14.334.397 |
| Total | 16.470.398 | 14.667.664 |
| Contas a Receber por Tipo de Moeda | 2022 | 2021 |
| Real - R\$ | 16.511.991 | 16.470.398 |
| Total | 16.511.991 | 16.470.398 |

(i) O saldo de circulante compreende os seguintes valores: a) R\$ 13.832.246 referente notas já faturadas pendente de recebimento, e receita apurada pelo POC. b) R\$ 2.679.745 referente a retenção técnica de clientes, com previsão de recebimento em 2023.

| (i) Estoques: | Controladora | Consolidado |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Almoxarifado - Ascensus | 149.369 | - |
| Almoxarifado - Bondinho Pão de Açúcar | 247.722 | - |
| Almoxarifado - Sesi Bahia | - | 5.921.614 |
| Almoxarifado - Top Gate 1 | 74.646 | - |
| Almoxarifado - Sanepar | - | 1.854.812 |
| Almoxarifado - Pró Vida | 89.541 | - |
| Almoxarifado - Sesi Londrina | 615.001 | - |
| Almoxarifado - Senai Cetig | 2.175.595 | - |
| Almoxarifado - Sebrae Curitiba | 512.026 | - |
| Almoxarifado - Maternidade Camaçari | 1.007.732 | - |
| Almoxarifado - Horsch Corporativo | - | 194.658 |
| Total | 1.176.279 | 11.666.437 |

Nota 07 - Impostos a Recuperar: O aumento no grupo de impostos a recuperar é composto por IRPJ e CSLL saldo negativo de 2023 edo saldo do incentivo ao PAT 2021 e 2022.

| | Controladora | Consolidado |
|--|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Saldo negativo de IRPJ a compensar | 1.313.701 | 412.484 |
| Saldo negativo de CSLL a compensar | 575.207 | 315.068 |
| PIS e COFINS a recuperar | 652 | 652 |
| Programa de Alimentação do trabalhador - PAT (i) | 551.185 | 292.026 |
| Pagamentos indevidos ou a maior - tributos | 13.583 | 118.628 |
| Total | 2.454.328 | 1.138.858 |

(i) A companhia optou, conforme previsão legal, em fazer o registro dos créditos não utilizados advindos do programa de alimentação do trabalhador - PAT.

| (ii) Adiantamentos: | Controladora | Consolidado |
|---|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Adiantamento a Fornecedores - Nacional | 1.089.666 | 1.993.213 |
| Adiantamento a Funcionários | 12.492 | 6.641 |
| Transfêrencia Compras para Recebimento Futuro | 353.588 | 1.541.534 |
| Total | 1.455.746 | 3.541.388 |

Nota 09 - Participação em Consórcios: A RAC Engenharia participa de processos licitatórios, que permitem a participação de empresas através de consórcios, nos termos do disposto nos arts. 278 e 279 da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976. A RAC é a empresa líder na maioria dos consórcios. Abaixo percentual e montante das participações:

| Ativo | % Participação | Controladora | Consolidado |
|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Consórcio PRF | 70,00% | 3.218.460 | 541.626 |
| Consórcio GASOMETRO | 99,99% | 1.142.560 | 1.514.829 |
| Consórcio INFRAERO | 70,00% | 992.805 | 408.798 |
| Consórcio AEROPORTO | 50,00% | 207 | - |
| Consórcio BACACHERI | 70,00% | 76.780 | 76.780 |
| Consórcio SANEPAR | 50,00% | 37.201 | 20.405 |
| Total | 5.468.013 | 2.485.658 | 5.468.013 |
| Passivo | % Participação | 2022 | 2021 |
| Consórcio BILETECA | 95,00% | 730.212 | 1.174.590 |
| Consórcio R.E.S. | 40,00% | 2.146.021 | 3.335.313 |
| Total | 2.876.233 | 4.509.903 | 2.876.233 |

| (iii) Mútuos a Receber: | Controladora | Consolidado |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Terralog (a) | 2.546.913 | 2.546.913 |
| RAC Participações S.A. (b) | 5.795.991 | 5.795.991 |
| Total | 8.342.904 | 8.342.904 |

(a) Montante de R\$ 2.546.913, refere-se a mútuo entre a RAC Engenharia e Terralog, o qual está em tratativas de parceria comercial de projetos e execução de obras. Conforme termo de compromisso firmado entre as partes, caso a parceria não seja concluída com êxito os valores serão ressarcidos integralmente. O termo prevê o prazo de vencimento de 36 meses contados a partir da data de assinatura do contrato. Tal valor não possui qualquer atualização monetária. (b) Montante de R\$ 5.795.991, refere-se a mútuo entre RAC Engenharia e RAC Participações com prazo de vencimento de até 12 meses, contados a partir da assinatura do contrato. Tal valor será ressarcido acrescido com os encargos com IOF do período. Em 2022 o contrato foi prorrogado por mais 12 meses, conforme aditivo firmado entre as partes.

| (iv) Investimentos - Controlada: | Resultado do Exercício | % Participação | Equivalência Patrimonial | Investimento 2022 | Investimento 2021 |
|---|------------------------|----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Empresa | | | | | |
| RAC BRT Gestora de Obras Ltda. | (8.476) | 75% | (6.357) | 4.146 | 2.027 |
| Movimentação do investimento na RAC BRT | | | | | |
| Movimentação | | | | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | | | | | |
| Aquisição do Investimento | | | | | 75.000 |
| (-) Capital a integralizar | | | | | (58.416) |
| (-) Equivalência Patrimonial | | | | | (6.081) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | | | | | 2.027 |
| Capital integralizado | | | | | 8.476 |
| (-) Equivalência Patrimonial | | | | | (6.357) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022 | | | | | 4.146 |
| O investimento de R\$ 4.146, no exercício de 2022, se deve ao Capital Integralizado na RAC BRT, até este momento ter sido efetuado em sua totalidade pela RAC Engenharia S.A. | | | | | |

Demonstração de Resultado do Encerrados em 31/12/2022 - (Em Reais)

| Receita Operacional Líquida | Notas | Controladora | | Consolidado |
|---|-------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 2022 | 2021 | |
| (-) Custos dos Serviços Prestados | 23 | 221.841.133 | 106.930.803 | 221.841.133 |
| Lucro Bruto | | (207.245.744) | (98.002.786) | (207.245.744) |
| Despesas Operacionais | | 14.595.389 | 8.928.017 | 14.595.389 |
| Gerais e Administrativas | | (10.693.741) | (7.672.406) | (10.702.217) |
| Equivalência Patrimonial | 11 | (6.357) | (6.081) | - |
| Outras Receitas / (Despesas) | | 185.018 | (243.848) | 185.018 |
| Lucro Antes do IR e da CS | | (10.515.080) | (7.922.335) | (10.515.199) |
| Lucro Líquido do Exercício | | 4.080.309 | 1.005.682 | 4.078.190 |
| Recitas Financeiras | 24 | 967.169 | 284.318 | 967.169 |
| Despesas financeiras | 24 | (525.878) | (508.892) | (525.878) |
| Total Resultado Financeiro | | 441.291 | (224.574) | 441.291 |
| IR e CS Corrente | | 4.521.600 | 781.108 | 4.519.481 |
| IR e CS Diferido | | (1.517.991) | (257.168) | (1.517.991) |
| Lucro Líquido do Exercício | | 3.003.609 | 563.759 | 3.001.490 |
| Participação dos Acionistas da Controladora | | - | - | 3.003.609 |
| Participação dos Acionistas Minoritários | | - | - | (2.119) |
| Lucro por Ação | | - | - | 0,29 |

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Fluxo de Caixa Encerrados em 31/12/2022 - Método Indireto - (Em Reais)

| Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais | Notas | Controladora | | Consolidado |
|--|-------|--------------|---------|-------------|
| | | 2022 | 2021 | |
| Lucro Líquido do Exercício | | 3.003.609 | 563.759 | |

| RAC ENGENHARIA S.A. CNPJ 04.392.190/0001-90 | | | | |
|---|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis em 31/12/2022 - (Em milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma) | | | | |
| Nota 20 - Dividendos a Pagar: O montante de R\$ 20.705 refere-se aos dividendos provisionados e não liquidados aos acionistas referente ao resultado de 2022. | R\$ 20.705 (vinte mil, setecentos e cinco reais) é composta pela Reserva Legal, Retenção de Lucros e Lucros à Disposição da Assembleia. | | | |
| Nota 21 - Provisão para Contingências: A Companhia apresentou em 31 de dezembro de 2022 o montante de R\$ 375.126 (R\$ 30.849 em 2021) referente a processos judiciais trabalhistas os quais os assessores jurídicos classificaram a probabilidade de perda como provável para o qual a Companhia realizou a contabilização da provisão para contingências. A Companhia não possui contingências cuja probabilidade de perda tenha sido avaliada como de risco "possível" pelos assessores jurídicos externos. | | | | |
| Nota 22 - Patrimônio Líquido: a) Capital Social: O Capital Social no montante de R\$ 10.204.000 (Dez milhões e duzentos e quatro mil reais) está totalmente integralizado, representado por 10.204.000 de ações com o valor nominal de R\$ 1,00 (Um real) cada. Em 2022 foi aprovado o aumento do Capital Social no valor de R\$ 204.000 com a emissão de 204.000 ações. b) Reserva de Lucros: A reserva de lucros no montante | | | | |
| Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis | | | | |
| Aos Administradores e Acionistas da RAC ENGENHARIA S.A. - Curitiba - PR | | | | |
| Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis individuais da RAC ENGENHARIA S.A. (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como as demonstrações contábeis consolidadas da RAC ENGENHARIA S.A. e sua controlada ("Consolidado"), que compreendem o balanço patrimonial consolidado em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações consolidadas do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira individual e consolidada da RAC ENGENHARIA S.A. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa individual e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1). Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião, sem ressalvas. Outros assuntos: As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2021 apresentadas comparativamente, foram por nós auditadas, conforme Relatório do Auditor Independente emitido em 26 de maio de 2022, sem ressalvas. Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas: A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas e pelos controles internos que ela | determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas. Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e | | | |
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Receita de Serviços Prestados | 236.213.799 | 113.539.634 | 236.213.799 | 113.539.634 |
| Receita Bruta | 236.213.799 | 113.539.634 | 236.213.799 | 113.539.634 |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| (-) ISS | (5.687.883) | (2.450.167) | (5.687.883) | (2.450.167) |
| (-) PIS | (1.544.885) | (740.067) | (1.544.885) | (740.067) |
| (-) COFINS | (7.139.898) | (3.418.597) | (7.139.898) | (3.418.597) |
| (-) Deduções | (14.372.666) | (6.608.831) | (14.372.666) | (6.608.831) |
| Receita Operacional Líquida | 221.841.133 | 106.930.803 | 221.841.133 | 106.930.803 |
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Imposto de Renda Corrente | 1.109.817 | 182.741 | 1.109.817 | 182.741 |
| Contribuição Social Corrente | 408.174 | 74.427 | 408.174 | 74.427 |
| Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos | - | (39.819) | - | (39.819) |
| Total | 1.517.991 | 217.349 | 1.517.991 | 217.349 |
| Nota 24 - Resultado Financeiro: | | | | |
| Rendimento de Aplicação Financeira | 905.555 | 246.355 | 905.555 | 246.355 |
| Atualizações Monetárias | 61.614 | 37.963 | 61.614 | 37.964 |
| Receitas Financeiras | 967.169 | 284.318 | 967.169 | 284.318 |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| (-) Juros Incorridos | (454.138) | (434.835) | (454.138) | (434.835) |
| (-) Despesas Bancárias | (71.740) | (74.057) | (71.740) | (74.057) |
| (-) Despesas Financeiras | (525.878) | (508.892) | (525.878) | (508.892) |
| Resultado Financeiro | 441.291 | (224.574) | 441.291 | (224.574) |
| Nota 25 - Imposto de Renda e Contribuição Social: | | | | |
| | Controladora | | Consolidado | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Imposto de Renda Corrente | 1.109.817 | 182.741 | 1.109.817 | 182.741 |
| Contribuição Social Corrente | 408.174 | 74.427 | 408.174 | 74.427 |
| Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos | - | (39.819) | - | (39.819) |
| Total | 1.517.991 | 217.349 | 1.517.991 | 217.349 |
| Nota 26 - Cobertura de Seguros (Não auditado): A administração considera que o montante da cobertura de seguros é suficiente para cobrir eventuais sinistros em suas instalações e suas respectivas obras em andamento. Respostas às perguntas frequentes: • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Curitiba (PR), 05 de abril de 2023. Fabio Eduardo Lorenzon - Contador - CRC (SC) nº 026.215/O-6 Martinelli Auditores - CRC (SC) nº 001.132/O-9 | | | | |

Companhia Fast Securitizadora S.A.

CNPJ/MF nº em constituição
Ata da Assembleia Geral de Constituição

Data, Hora, Local: Em 10 de abril do ano de 2023, às 14 horas, na Rua General Mario Tourinho, nº 1805, Sala 708 - Andar 7, Condomínio Lakeside Corporate, Campina do Siqueira, na cidade de Curitiba, estado do Paraná, CEP: 80.740-015. **Presença:** A totalidade dos subscritores do capital social inicial da Companhia em organização, devidamente qualificados no Boletim de Subscrição, que constitui o documento nº I, anexo a esta ata de Assembleia de Constituição. **Composição da mesa:** Presidente: Eduardo Jorge Teixeira; Secretário: Victor Ricardo Scuissiatto. Convocação: Dispensada a convocação prévia consoante ao disposto no § 4º do artigo 124 da Lei nº 6.404/76. **Ordem do Dia e Deliberações:** 1. Aprovar a constituição de uma sociedade anônima de capital fechado, sob a denominação de **Fast Securitizadora S.A.** com sede e foro na cidade de Curitiba-PR, Rua General Mario Tourinho, nº 1805, Sala 708 - Andar 7, Condomínio Lakeside Corporate, Campina do Siqueira; 2. Aprovar o Capital Social inicial de 50.000,00, representado por 50.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, ao preço de emissão de R\$ 1,00 cada uma, totalmente subscritas neste ato. O capital está integralizado em 10%, tendo sido constatada a realização em dinheiro, de R\$ 5.000,00 depositados em conta vinculada no Banco do Brasil, nos termos dos artigos 80, III e 81 da Lei nº 6.404/76 tudo de acordo com o Boletim de Subscrição e o Recibo de Depósito que constituem os documentos nº I e nº II, anexos a esta ata de Assembleia de Constituição. 3. Aprovar o projeto de Estatuto Social da Companhia, cuja redação consolidada constitui o documento nº III anexo a esta ata de Assembleia de Constituição, cuja íntegra consolidada está registrada na Junta Comercial do Estado do Paraná sob nº 41300320934 em 18/04/2023, dando-se assim por efetivamente constituída a **Fast Securitizadora S.A.** em razão do cumprimento de todas as formalidades legais. 4. Eleger para o cargo de Diretor Presidente o Sr. Eduardo Jorge Teixeira, brasileiro, solteiro, técnico contábil, com mandato de 3 anos, ou seja, pelo período de 10 de abril de 2023 a 09 de abril de 2026, o qual declara sob as penas da lei, não estar incurso em nenhum dos crimes previstos em lei que o impeça de exercer a administração da sociedade. 5. Fixar a remuneração global dos membros da Diretoria em até R\$ 300.000,00. **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, lavrou-se a ata a que se refere esta Assembleia, que foi aprovada e assinada pela unanimidade dos subscritores da Companhia. Certifico o registro: Sebastião Mota - Secretário Geral.

CESBE S.A. ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS | CNPJ/MF nº 76.487.222/0001-42
ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA EDITAL DE CONVOCAÇÃO

Na forma do art. 123, da Lei nº 6.404/76, ficam os senhores acionistas da CESBE S.A. ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS, convocados para se reunirem em Assembleia Geral Ordinária a realizar-se às 10h00 do dia 02 de maio de 2023, na sede da Companhia, localizada na Rua João Negrão, 2226, em Curitiba, Paraná, a fim de deliberar sobre a seguinte ordem do dia: (i) Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar, nos termos do art. 134 da Lei nº 6.404/1976, as demonstrações financeiras do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022; (ii) Deliberar sobre a destinação do lucro líquido do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022; (iii) Eleição do Diretor de Operações; (iv) Fixar a remuneração global anual da administração para o exercício de 2023. Curitiba, 18 de abril de 2023. **JACQUELINE IWERSEN DE LOYOLA E SILVA** - Diretora Presidente

RAC PARTICIPAÇÕES S/A
Edital de Convocação de Assembleia Geral Ordinária
CNPJ/MF: 32.857/0001-44 NIRE 41300301549

Ficam convocados os senhores acionistas a se reunirem em Assembleia Geral Ordinária no dia 02 de maio de 2023, às 14h00m, de forma semipresencial na Avenida Prefeito Erasto Gaertner, 819, Bairro Bacacheri, CEP 82.515-000, Cidade de Curitiba, Estado do Paraná, para deliberar a respeito da seguinte ordem do dia: 1. Aprovação das Demonstrações Financeiras e Parecer dos Auditores Independentes referente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022; 2. Deliberar sobre a destinação do resultado do exercício de 2022; 3. Outros assuntos de interesse da Sociedade. Fica facultado aos acionistas comparecerem à assembleia presencialmente ou à distância. A participação remota ocorrerá via sistema eletrônico mediante acesso a link oportunamente enviado pela administração aos e-mails cadastrados na companhia, caso os acionistas que optarem pela participação à distância informem a sua escolha à administração até 3 (três) dias antes da assembleia, para que a sociedade possa tomar as providências técnicas necessárias à respectiva gravação. A participação e votação será igual para os acionistas presentes presencialmente ou mediante atuação remota. O acionista que pretender participar representado por procurador deverá apresentar à administração da companhia cópia da procuração com poderes específicos para tanto, outorgada a acionista da companhia, administrador da companhia ou advogado há menos de 1 (um) ano com relação à data de realização da assembleia, pelo menos 30 (trinta) minutos antes do horário de abertura dos trabalhos. Comunicamos que se encontram à disposição dos senhores acionistas, na sede social, os documentos a que se refere o artigo 133 da Lei nº 6.404/1976, com as alterações da Lei nº 10.303/2001, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022. Curitiba, 18 de abril de 2023. **RICARDO LUIZ CANSIAN** - Diretor Presidente

A publicações acima foram realizada e certificada no dia 25/04/2023

Aponte a câmera do seu celular para o QR Code para acessar a página de Publicações Legais no portal do Jornal Indústria & Comércio ou acesse através do link: https://www.diarioinduscom.com.br/Publicacoes_Legais



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/91EF-5CB9-56C2-0BA4> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 91EF-5CB9-56C2-0BA4



Hash do Documento

E4B69A33090054FC0B4B1F926E66267473DF6527D878174BE4AF1512933A579F

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 25/04/2023 é(são) :

- Odone Fortes Martins (Signatário - INCO EDITORA DIARIO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA) - 027.836.579-53 em 25/04/2023 09:03 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - INCO EDITORA DIARIO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - 09.570.162/0001-30

