



SOMED SOCORROS MÉDICOS LTDA - EPP

Recuperação Judicial nº: 8115525-02.2025.8.05.0001

Incidente RMA nº: 8211956-98.2025.8.05.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: fevereiro de 2026

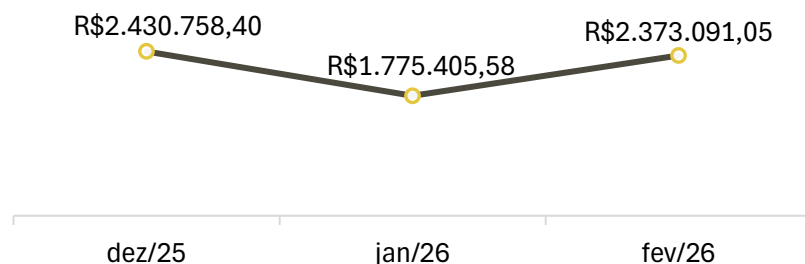
SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA

DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	dez/25	jan/26	fev/26
RECEITA BRUTA	R\$ 2.430.758,40	R\$ 1.775.405,58	R\$ 2.373.091,05
(-) Deduções	-R\$ 305.459,92	-R\$ 118.064,59	-R\$ 157.810,62
(=) RECEITA LÍQUIDA	R\$ 2.125.298,48	R\$ 1.657.340,99	R\$ 2.215.280,43
(-) Custos Médicos	-R\$ 735.688,64	-R\$ 2.166.068,43	-R\$ 2.220.106,07
(=) LUCRO BRUTO	R\$ 1.389.609,84	-R\$ 508.727,44	-R\$ 4.825,64
(-) DESPESAS	-R\$ 425.903,65	-R\$ 418.615,17	-R\$ 366.321,48
Aluguéis e Condomínios	-R\$ 92.600,00	-R\$ 59.800,00	-R\$ 59.800,00
Despesas Operacionais	-R\$ 333.303,65	-R\$ 358.815,17	-R\$ 306.521,48
(=) RESULTADO OP. ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	R\$ 963.706,19	-R\$ 927.342,61	-R\$ 371.147,12
Receitas Financeiras	R\$ 1.264,78	R\$ 135.621,49	R\$ 217.970,09
Despesas Financeiras	-R\$ 17.544,93	-R\$ 13.306,99	-R\$ 9.055,17
(=) RESULTADO OPERACIONAL	R\$ 947.426,04	-R\$ 805.028,11	-R\$ 162.232,20
(-) IR E CSL	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Receitas Operacionais	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(=) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	R\$ 947.426,04	-R\$ 805.028,11	-R\$ 162.232,20

A **receita operacional bruta** da recuperanda (derivada da prestação de serviços médicos) foi de R\$ 2,3 milhões no mês de **fevereiro**, reportando um crescimento de 33,6%. Além disso, foi reportada uma dedução de receita no valor de R\$ 157,8 mil, referente a tributos como ISS, COFINS e PIS.

Evolução da Receita Bruta



Em relação aos **custos** médicos, registraram um montante de R\$ 2,2 milhões, o que representa um aumento de 2,49% em relação ao período anterior. Esses custos são oriundos, principalmente, de gastos com artigos médicos e ortopédicos, serviços médicos e manutenção de equipamentos. Também foi registrado um gasto de R\$ 59,8 mil com aluguéis de imóveis

As **despesas operacionais** da organização somaram uma quantia de R\$ 366,3 mil em fevereiro. A maior parte desse valor corresponde às despesas com folha, sobretudo com salários e ordenados, além de despesas gerais, em sua maioria referentes a honorários advocatícios, alimentação, água e esgoto.

É importante ressaltar que a recuperanda reporta **receitas financeiras** de R\$ 217,9 mil em fevereiro, saldo 60,7% maior que o mês anterior. Essas receitas foram geradas principalmente por descontos financeiros obtidos.

O **resultado líquido** da Somed registrou **prejuízo de -R\$ 162,2 mil no mês de fevereiro**, demonstrando uma melhoria de R\$ 642,7 mil em comparação ao mês de janeiro. Esse resultado se explica, principalmente, pelo aumento considerável nas receitas do período.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/25	jan/26	fev/26
Ativo	R\$ 5.416.169,58	R\$ 4.843.613,33	R\$ 4.881.766,32
Ativo Circulante	R\$ 5.073.523,57	R\$ 4.502.869,46	R\$ 4.542.924,59
Caixas e Equivalentes	R\$ 1.279.252,67	R\$ 381.833,07	R\$ 383.268,73
Clientes	R\$ 1.782.952,07	R\$ 1.815.042,54	R\$ 1.641.578,90
Outros Créditos	R\$ 1.955.082,02	R\$ 2.249.757,04	R\$ 2.461.840,15
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 56.236,81	R\$ 56.236,81	R\$ 56.236,81
Ativo Não Circulante	R\$ 342.646,01	R\$ 340.743,87	R\$ 338.841,73
Realizável a Longo Prazo	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Imobilizado	R\$ 121.872,66	R\$ 119.970,52	R\$ 118.068,38
Depósitos em Bloqueio Judicial	R\$ 152.495,13	R\$ 152.495,13	R\$ 152.495,13

O Balanço Patrimonial é uma demonstração contábil que evidencia a posição financeira da empresa em um ponto específico no tempo. Ele é estruturado em três componentes cruciais: Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido.

O **ativo circulante** trata-se de bens e direitos que a empresa consegue transformar em dinheiro em até um ano. Já o **ativo não circulante**, reúne bens e direitos que a empresa utiliza ou recebe em prazos maiores que um ano.

O **ativo** total da recuperanda reportou um saldo de R\$ 4,8 milhões em fevereiro, um aumento de R\$ 38,1 mil em relação ao mês anterior. Destaca-se que 93% desse saldo é representado pelo ativo circulante.

A conta de **clientes** registrou o montante de R\$ 1,6 milhões no mês de fevereiro, uma redução de R\$ 173,4 mil ao se comparar com janeiro. Essa variação derivou-se do recebimento de duplicatas.

Por outro lado, a conta de **outros créditos** registrou aumento de R\$ 212 mil, chegando a um saldo de R\$ 2,4 milhões no mês em análise. Essa oscilação ocorre devido a adiantamentos feitos por meio de transferências bancárias a Maria Auxiliadora.

Já no **ativo não circulante**, o **Imobilizado** registrou variação negativa de R\$ 1,9 mil no mês de fevereiro e atingiu o saldo de R\$ 119,9 mil. Destaca-se que essa queda se deu, exclusivamente da depreciação de bens ocorrida no período.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/25	jan/26	fev/26
Passivo	R\$ 4.468.743,54	R\$ 4.843.613,33	R\$ 5.043.998,52
Passivo Circulante	R\$ 8.107.665,47	R\$ 8.363.249,49	R\$ 8.603.255,59
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 9.728,84	R\$ 9.728,84	R\$ 9.728,84
Fornecedores	R\$ 1.862.854,83	R\$ 2.135.219,68	R\$ 2.482.734,92
Obrigações Tributárias	R\$ 5.505.691,75	R\$ 5.485.557,20	R\$ 5.428.951,19
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 575.648,11	R\$ 579.001,83	R\$ 528.098,70
Outras Obrigações	R\$ 153.741,94	R\$ 153.741,94	R\$ 153.741,94
Passivo Não Circulante	R\$ 3.789.391,55	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61
Exigível a Longo Prazo	R\$ 3.789.391,55	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61
Obrigações Tributárias	R\$ 3.789.391,55	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61
Repactuação Judicial	R\$ 4.415.628,27	R\$ 4.412.628,27	R\$ 4.409.207,05
Processo Judicial	R\$ 4.415.628,27	R\$ 4.412.628,27	R\$ 4.409.207,05
Fornecedores	R\$ 2.349.266,42	R\$ 2.349.266,42	R\$ 2.349.266,42
Empréstimos	R\$ 2.396.704,38	R\$ 2.393.704,38	R\$ 2.390.704,38
Salários e Encargos	-R\$ 330.342,53	-R\$ 330.342,53	-R\$ 330.763,75
Patrimônio Líquido	-R\$ 11.843.941,75	-R\$ 11.685.500,02	-R\$ 11.685.138,73
Capital Social	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-R\$ 12.443.941,75	-R\$ 12.285.500,02	-R\$ 12.285.138,73

O **passivo circulante** trata-se de obrigações que a empresa precisa pagar em até um ano. Já o **passivo não circulante** corresponde às dívidas e compromissos com vencimento acima de um ano, ou seja, representa as obrigações futuras da empresa.

As **obrigações tributárias** continuam a representar a maior parte do passivo circulante, com saldo de R\$ 5,4 milhões, embora tenham apresentado queda de R\$ 56,6 mil em fevereiro. Esses compromissos, derivados principalmente de

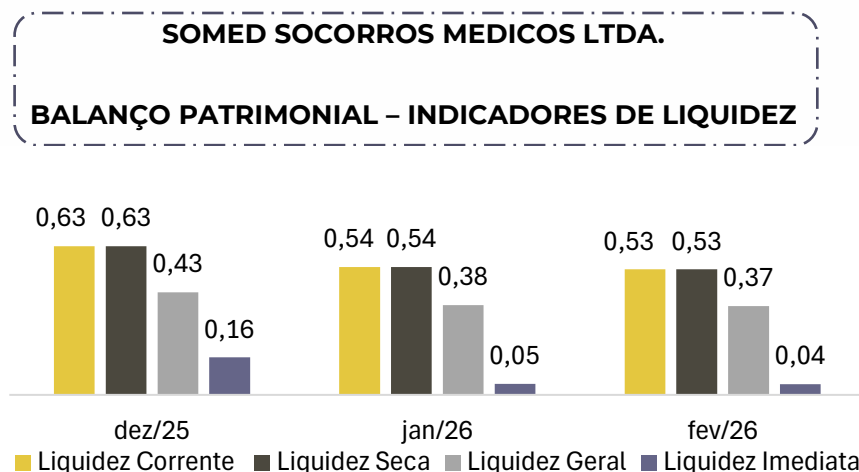
parcelamento de ISS e dívida ativa, agora compõem 63,1% do passivo circulante, que reportou R\$ 8,6 milhões em fevereiro.

A conta de **fornecedores** (passivo circulante) reportou um saldo de R\$ 2,4 milhões em fevereiro, apresentando um aumento de R\$ 347,5 mil em comparação a janeiro. Destaca-se que boa parte dessa variação advém da obtenção de mais obrigações com as empresas DMC - Distribuidora De Material Cirúrgico Ltda e Salvador Medical Comércio e Serviços de Produtos.

O **passivo não circulante** é composto apenas pela conta de **Obrigações Tributárias**, que evidencia impostos a recolher a longo prazo avaliados em R\$ 3,71 milhões, e demonstra uma redução de R\$ 36,5 mil após realizar pagamento de parcelamentos de impostos no período.

A recuperanda incluiu em seus balanços uma classificação de contas, registrada como **Repactuação Judicial**. Essa, é formada por Fornecedores, Empréstimos e Salários/Encargos e tem saldo avaliado em R\$ 4,4 milhões. Destaca-se que houve uma redução de R\$ 3,0 mil na conta de Empréstimos com Adriano Rios de Lacerda.

O **Patrimônio Líquido**, formado pelo capital social e prejuízos acumulados, registrou um saldo negativo de R\$ 11,6 milhões e evidenciou uma redução de R\$ 158,4 mil em **janeiro**. Essa variação se deu pelo reconhecimento de prejuízos acumulados, demonstrando um passivo a descoberto, onde as dívidas superam os ativos próprios da empresa.



O índice **LIQUIDEZ CORRENTE**, que mede a capacidade da empresa de cobrir suas obrigações de curto prazo com seus ativos de curto prazo reportou índice de 0,53. Isso significa que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, a empresa possui apenas R\$ 0,53 em ativos circulantes. Esse resultado indica uma incapacidade de honrar compromissos.

O índice de **LIQUIDEZ SECA**, que exclui os estoques dos ativos circulantes para medir a capacidade mais imediata da empresa de liquidar passivos de curto prazo, apresentou o mesmo índice da liquidez corrente (0,53), devido à ausência de estoques na empresa.

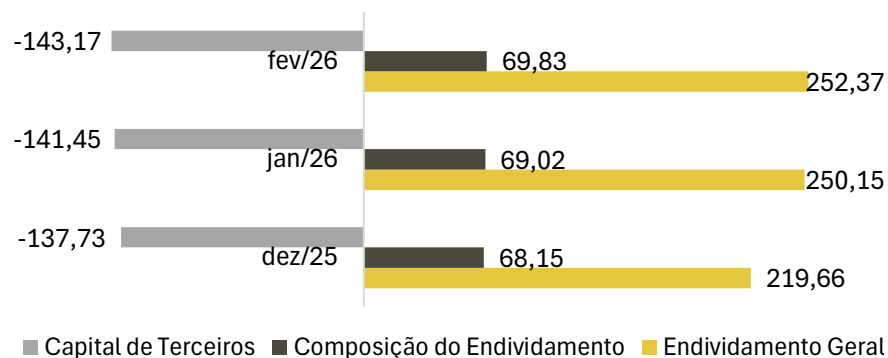
A **LIQUIDEZ GERAL**, que inclui tanto os ativos circulantes e realizáveis a longo prazo, quanto passivos circulantes e os exigíveis a longo prazo, apresentou percentual de 0,37. Isso evidencia que, de forma geral, a empresa não detém de ativos suficientes para quitar com todas as suas dívidas.

O índice, que mede a capacidade da empresa de pagar suas dívidas de curto prazo, considerando apenas com o caixa e equivalentes de caixa, a **LIQUIDEZ IMEDIATA**, registrou índice de 0,04. Isso significa que a empresa possui uma quantidade insignificante de recursos imediatos disponíveis para cobrir suas obrigações a curto prazo.

Observa-se uma redução nos índices de liquidez da recuperanda em fevereiro, reflexo do aumento relevante no passivo durante o mês de análise.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL - INDICADORES DE ENDIVIDAMENTO



O Índice de **CAPITAL DE TERCEIROS** mede a relação entre os recursos que a empresa deve a outras entidades (terceiros) e o patrimônio próprio da empresa. Em razão da empresa possuir o patrimônio líquido negativo, o que caracteriza um passivo a descoberto, o índice do capital de terceiros também se manteve negativo no período analisado, avaliado em -143,17%.

Destaca-se que ao exibir um saldo negativo, a recuperanda expõe que as dívidas com terceiros são utilizadas para financiar

o ativo e cobrir os prejuízos que foram reportados até o momento.

A **COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO** mostra a proporção das dívidas de curto prazo em relação ao total das dívidas. Em fevereiro, esse índice foi de 69,83%. Isso significa que a maioria do endividamento total da empresa deve ser pago em até um ano, o que exige maior liquidez para honrar compromissos.

O **ENDIVIDAMENTO TOTAL** apresentou montante de 252,37% no mês de fevereiro. Um valor acima de 100% indica que o passivo total da empresa excede o ativo total. Ou seja, um índice de aproximadamente 250 significa que, para cada R\$ 1,00 de ativos, a empresa possui R\$ 2,5 em dívidas, o que evidencia que tudo o que a empresa possui (seus bens e direitos) estão comprometidos com dívidas.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

RELAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS

A recuperanda contava com 46 funcionários ativos em dezembro.

Em relação ao mês de fevereiro, apesar das solicitações formuladas pela Administração Judicial, a recuperanda não encaminhou a relação atualizada de colaboradores, razão pela qual não foi possível aferir eventual alteração no quadro funcional no referido período.

